

证券代码: 831082

证券简称:汇鑫嘉德

主办券商: 中银证券



汇鑫嘉德

NEEQ :831082

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司

Tangshan Fortuneguard EnergySaving and Emission ReductionTechnology Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年上半年,新增4家做市商为我公司做市,截止目前已有6家做市商为我公司做市。

2016年11月,公司通过高新技术企业资格复审,将提高企业的竞争力。

2016年5月3日,公司的控股子公司包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司与内蒙古包钢钢铁股份有限公司炼铁厂签订了总金额为2,430万元的大额销售合同,该合同的履行将对包头汇鑫嘉德的经营情况和公司的业绩产生重大积极影响。

2016年6月,公司承担的863计划项目“冶金烧结烟气净化和联产氯化钾技术研究及示范”课题(2012AA062502)圆满完成任务各项指标,顺利通过科技部的验收。

报告期内,公司取得7项实用新型专利授权证书。技术创新是提升公司核心竞争力的关键,公司鼓励科技创新,不断升级现有技术,努力创造高附加值。

目 录

| | | |
|-----|------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司概况..... | 5 |
| 第三节 | 主要会计数据和关键指标..... | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 股本、股东情况..... | 17 |
| 第七节 | 融资情况..... | 19 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 20 |
| 第九节 | 公司治理及内部控制..... | 23 |
| 第十节 | 财务报告..... | 26 |

释 义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|----------------------------------|
| 铁粉、铁精粉、铁渣 | 指 | 副产品 |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 中银证券、主办券商 | 指 | 中银国际证券有限责任公司 |
| 包头汇鑫嘉德、包头公司 | 指 | 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 |
| 北京汇鑫嘉德、北京公司 | 指 | 北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙） |
| 汇鑫嘉德、公司、本公司 | 指 | 唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司 |

第一节 声明与提示

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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 |
|-----------------|---|
| 1、销售风险 | 若钾肥市场需求低迷，价格下跌，或者签订的销售协议未能实际履行，则公司的产品销售将受到不利影响。 |
| 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 | 唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Tangshan Fortuneguard EnergySaving and Emission ReductionTechnology Co., Ltd. |
| 证券简称 | 汇鑫嘉德 |
| 证券代码 | 831082 |
| 法定代表人 | 闫新平 |
| 注册地址 | 曹妃甸新区装备制造产业园区内 |
| 办公地址 | 曹妃甸新区装备制造产业园区内 |
| 主办券商 | 中银国际证券有限责任公司 |
| 主办券商办公地址 | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层 |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 张建华、樊冬 |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王滨 |
| 电话 | 0315-8823666 |
| 传真 | 0315-8823996 |
| 电子邮箱 | hxjdoffice@163.com |
| 公司网址 | http://www.huixinjiade.com |
| 联系地址及邮政编码 | 曹妃甸新区装备制造产业园区内 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.huixinjiade.com/ |
| 公司年度报告备置地 | 董事会秘书室 |

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 | 2014-09-19 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 生态保护和环境治理业 |
| 主要产品与服务项目 | 对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 74,000,000 |
| 做市商数量 | 6 |
| 控股股东 | 北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙） |
| 实际控制人 | 马银梅 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91130200571310520C | 是 |

注：公司于 2016 年 4 月取得唐山市工商行政管理局颁发的“三证合一”的营业执照，统一社会信用代码为 91130200571310520C 原税务登记证、组织机构代码证由唐山市工商行政管理局收回。

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 | 25,639,309.94 | 12,093,636.96 | 112.01% |
| 毛利率% | -1.38% | -3.03% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -8,129,860.54 | -9,127,058.56 | 10.93% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,154,892.71 | -13,486,480.60 | 9.87% |
| 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) | -10.62% | -11.85% | - |
| 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) | -15.87% | -17.51% | - |
| 基本每股收益 | -0.11 | -0.13 | 15.38% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 177,758,837.97 | 177,048,805.46 | 0.40% |
| 负债总计 | 101,052,101.02 | 91,175,940.30 | 10.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 72,508,569.63 | 80,638,430.17 | -10.08% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.98 | 1.09 | -10.08% |
| 资产负债率%(母公司) | 48.50% | 45.63% | - |
| 资产负债率%(合并) | 56.85% | 51.50% | - |
| 流动比率 | 0.54 | 0.64 | - |
| 利息保障倍数 | -3.00 | -1.94 | - |

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 | -6,006,464.06 | -11,348,622.60 | - |
| 应收账款周转率 | 7.95 | 9.88 | - |
| 存货周转率 | 1.35 | 1.40 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 0.40% | 9.72% | - |
| 营业收入增长率% | 112.01% | 32.37% | - |
| 净利润增长率% | 5.58% | -21.59% | - |

五、股本情况

单位：股

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 74,000,000 | 74,000,000 | - |
| 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 |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -21,884.79 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 1,666,689.51 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,335,280.00 |
| 债务重组损益 | 115,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -88,365.69 |
| 非经常性损益合计 | 4,006,719.03 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | -18,313.14 |
| 非经常性损益净额 | 4,025,032.17 |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司业务立足于生态保护和环境治理业的固废治理行业，专注于对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环利用，生产氯化钾和铁粉并销售。公司拥有多项国家发明专利技术，属于国家大力倡导和支持的新型环保型企业，同时也是国家十二五“863 计划”项目的承担单位。公司通过多年的技术积累，已形成了一系列拥有完全自主知识产权和多项国家专利的核心技术，可有效实现对钢铁固废资源的循环利用，公司生产的氯化钾产品广泛应用在各化工企业、各化肥企业，经公司处理后的铁粉可作为钢铁厂的原料被钢铁企业广泛使用，生产的铜粉、银粉及硫化铁也得到其他金属制作企业的广泛使用。公司上游行业主要是钢铁行业，其下游行业主要是化肥行业和钢铁企业。公司经过多年的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的采购、销售、盈利及研发模式。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

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 | 否 |

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行处理，从中提取氯化钾、副产品铁精粉。公司积极扩展业务，降低产品成本，2016 年实现营业收入 2,563.93 万元，较上年同期增长 1,354.57 万元，增幅 112.01%；2016 年净利润-916.61 万元，较上年同期增加 54.13 万元，增幅 5.58%；截至 2016 年 12 月 31 日，总资产 17,775.88 万元，较上年增长 0.40%，净资产 7,670.67 万元，较上年降低 10.68%。

同时，公司积极开展业务，争取到与更多的钢厂进行合作，其冶金烟尘交由我公司进行处理，很大程度上解决了原材料供应不足及由此造成单位成本偏高的问题。公司积极研发铁精粉提纯工艺，起到了较好的效果，截止报告披露日，公司已签定了多单铁精粉销售合同，目前正在履行中。

报告期内，公司积极研究开发，从冶金烟尘中提取新的有价元素，通过新增设备和工艺改进，在 2016 年成功提取新产品铜、铁、硫等，报告期内，新产品已经实现销售收入 1,219.85 万元。

公司将继续专注于环境治理、节能减排领域，对资源综合利用新技术新产品的开发并进行与公司主营业务相关领域的收购兼并等，推进公司主营业务的发展。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| 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 | 25,639,309.94 | 112.01% | - | 12,093,636.96 | 32.37% | - |
| 营业成本 | 25,992,790.67 | 108.61% | 101.38% | 12,459,727.53 | 0.46% | 103.03% |
| 毛利率 | -1.38% | - | - | -3.03% | - | - |
| 税金及附加 | 642,834.40 | 100.00% | 2.51% | - | 100.00% | - |
| 管理费用 | 7,805,748.00 | -18.67% | 30.44% | 9,597,216.58 | 15.39% | 79.36% |
| 销售费用 | 1,194,776.78 | 56.70% | 4.66% | 762,479.21 | 400.90% | 6.30% |
| 财务费用 | 2,241,488.42 | -31.05% | 8.74% | 3,250,717.58 | -17.42% | 26.88% |
| 资产减值损失 | 934,518.91 | 904.65% | 3.64% | 93,019.35 | | |
| 投资收益 | - | -100.00% | - | 398,750.56 | -63.71% | 3.30% |
| 营业利润 | -13,172,847.24 | 3.64% | -51.38% | -13,670,772.73 | 9.06% | -113.04% |
| 营业外收入 | 4,120,169.51 | 3.94% | 16.07% | 3,964,156.19 | -43.76% | 32.78% |
| 营业外支出 | 113,450.48 | 14,294.53% | 0.44% | 788.15 | - | 0.01% |
| 净利润 | -9,166,128.21 | 5.58% | -35.75% | -9,707,404.69 | -21.59% | -80.27% |

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上年末增加了 112.01%，金额增加 1,354.57 万元，其主要原因为本年增加了产品铜粉、高品位铁粉、低品位铁粉、硫粉，产生销售收入 1,219.85 万元。
2. 营业成本较上年末增加了 108.61%，金额增加了 1,353.31 万元，其主要原因销售收入增加，营业成本随之增加。
3. 税金及附加较上年末增加了 64.28 万元，其主要原因为营改增后，土地税和房产税等税金计入营业税金及附加。
4. 销售费用较上年末增加了 56.70%，金额增加了 43.23 万元，其主要原因为新增销售铜粉运费及包头铁粉运费 46.88 万元。
5. 财务费用较上年末减少了 31.05%，金额减少了 100.92 万元，其主要原因为本期归还固定资产贷款 100.00 万元所致。
6. 资产减值损失较上年末增加了 904.65%，金额增加了 84.15 万元，其主要原因为氯化钾产品的存货跌价准备 89.66 万元所致。
7. 投资收益较上年末减少了 100.00%，金额减少了 39.88 万元，其主要原因为本期未做理财投资。
8. 营业外支出较上年末增加了 14,294.53%，金额增加了 11.27 万元，其主要原因为包头公司缴纳土地使用税滞纳金 9.16 万元以及唐山公司处置一项固定资产净损失 2.19 万元所致。

(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 | 25,639,309.94 | 25,992,790.67 | 12,049,145.68 | 12,430,473.56 |
| 其他业务收入 | - | - | 44,491.28 | 29,253.97 |
| 合计 | 25,639,309.94 | 25,992,790.67 | 12,093,636.96 | 12,459,727.53 |

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% |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| 氯化钾 | 8,070,114.16 | 31.48% | 8,136,681.42 | 67.28% |
| 铁粉 | 5,370,680.01 | 20.95% | 3,912,464.26 | 32.35% |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|
| 烧结灰 | - | - | 44,491.28 | 0.37% |
| 铜粉 | 8,354,498.24 | 32.58% | - | - |
| 高品位铁精粉 | 2,853,986.33 | 11.13% | - | - |
| 硫粉 | 460,068.40 | 1.79% | - | - |
| 低品位铁精粉 | 529,962.80 | 2.07% | - | - |
| 合计 | 25,639,309.94 | 100.00% | 12,093,636.96 | 100.00% |

收入构成变动的的原因:

氯化钾和铁粉销售收入占营业收入比例较上年分别减少 35.80%和 11.40%的主要原因为:公司于 2016 年改良生产线,生产铜粉、高品位铁精粉、硫粉、低品位铁精粉、含金银尾泥 5 种新产品,占 2016 年营业收入比例分别达到 32.58%, 11.13%, 1.79%, 2.07%, 原产品氯化钾、铁粉在营业收入中的比重下降。

(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 | -6,006,464.06 | -11,348,622.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,848,965.02 | 14,301,954.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,898,334.73 | 10,648,287.50 |

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流净额较上期增加了 534.22 万元。主要原因: 1) 随着产销量的大幅度提升,本期销售商品收到的现金较上期增加 821.59 万元、采购材料支付的现金较上期增加 1,012.81 万元; 2) 本期收回的往来款较上期增加了 633.73 万元; 3) 由于土地税税费降低,支付的税金较上年减少 68.61 万元所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少了 2,015.09 万元。主要原因: 1) 本期较上期少收回理财及收益、政府补贴款金额分别为 1,509.88 万元、75.28 万元; 2) 本期较上期多购进固定资产 230.3 万元; 3) 本期较上期增加对迁安任创绿源有限公司投资 200.00 万元所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少了 475.00 万元。主要原因: 1) 2015 年定向增发收入投资款 2,400.00 万,本期无增资; 2) 2016 年流动资产贷款和股东借款较上年增加了 1,750.00 万元; 3) 利息支出较上年减少了 175.00 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 赤峰云铜有色金属有限公司 | 7,549,068.68 | 29.44% | 否 |
| 2 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 5,084,023.53 | 19.83% | 否 |
| 3 | 唐山冀滦化肥有限公司 | 2,772,444.08 | 10.81% | 否 |
| 4 | 张娴 | 1,067,761.06 | 4.16% | 否 |
| 5 | 青海钰洋商贸有限公司 | 805,429.56 | 3.14% | 否 |
| 合计 | | 17,278,726.91 | 67.38% | - |

注: 个别客户个人账户打款,销售和采购金额占比相对较小,将逐渐减少此类情况。

(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 | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 7,090,624.83 | 8.61% | 否 |
| 2 | 国网冀北电力有限公司唐山市曹妃甸 | 3,469,594.01 | 4.21% | 否 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | |
|----|------------------|---------------|--------|---|
| | 区供电分公司 | | | |
| 3 | 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 2,675,682.39 | 3.25% | 否 |
| 4 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 2,020,485.99 | 2.45% | 否 |
| 5 | 刘向忠 | 1,048,665.60 | 1.27% | 否 |
| 合计 | | 16,305,052.82 | 19.79% | - |

(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 | 1,004,249.11 | 499,816.40 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 3.92% | 4.13% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 11 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 3 |

研发情况：

2016 年度，公司投入研发费用 100.42 万元，研发团队 8 人在原有工艺基础上进行了新工艺改造研发，新工艺投入生产后产出新产品铜粉，铁粉，硫粉等，新增销售收入 1,219.85 万元，较上年增加了 112.01%。

2、资产负债结构分析

| 项目 | 本期末末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|----------|----------------|----------|---------|----------------|---------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 14,758,054.73 | -27.00% | 8.30% | 20,215,149.08 | 205.66% | 11.32% | -3.02% |
| 应收票据 | 500,000.00 | 284.62% | 0.28% | 130,000.00 | - | 0.07% | 0.21% |
| 应收账款 | 3,906,085.92 | 76.03% | 2.20% | 2,219,036.99 | 865.91% | 1.24% | 0.96% |
| 其他应收款 | 183,671.60 | 350.96% | 0.10% | 40,729.00 | -83.56% | 0.02% | 0.08% |
| 存货 | 24,046,191.03 | 72.88% | 13.53% | 13,908,851.35 | 308.41% | 7.79% | 5.74% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | 1,847,855.32 | -40.27% | 1.04% | 3,093,856.42 | -83.92% | 1.75% | -0.71% |
| 可供出售金融资产 | 2,000,000.00 | - | 1.13% | - | - | - | - |
| 固定资产 | 100,058,194.26 | -4.64% | 56.29% | 104,926,616.36 | 49.13% | 58.73% | -2.44% |
| 在建工程 | - | -100.00% | - | 1,130,525.27 | -96.11% | 0.63% | -0.63% |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 13.64% | 14.06% | 22,000,000.00 | -12.00% | 12.31% | 1.75% |
| 预收款项 | 599,594.10 | -37.62% | 0.34% | 961,220.40 | -11.96% | 0.54% | -0.20% |
| 应付职工薪酬 | 1,106,260.20 | 85.73% | 0.62% | 595,619.06 | 74.56% | 0.34% | 0.28% |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | | |
|-------|----------------|------------|---------|----------------|---------|---------|--------|
| 应交税费 | 1,003,783.26 | 57.89% | 0.56% | 635,765.20 | 127.47% | 0.36% | 0.20% |
| 其他应付款 | 15,356,834.78 | 14,705.69% | 8.64% | 103,722.50 | -97.05% | 0.06% | 8.58% |
| 长期借款 | - | -100.00% | 0.00% | 10,000,000.00 | -62.96% | 5.60% | -5.60% |
| 资产总计 | 177,758,837.97 | 0.40% | 100.00% | 177,048,805.46 | 9.72% | 100.00% | - |

单位：元

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收票据本年末较上年末增加 284.62%，金额增加了 37 万元，其主要原因为与包钢钢联的销售结算方式为银行承兑汇票，年底未兑现金额为 50.00 万元，较上年增加 37 万元。

2. 应收账款本年末较上年末增加了 76.03%，金额增加 168.70 万元，其主要原因为 1) 随着包头公司与包钢钢联的销售额增大，应收账款增加 121.26 万元；2) 唐山公司铜粉、部分硫粉销售为先发货后付款新增应收账款 86.79 万元等所致。

3. 其他应收款本年末较上年末增加了 350.96%，金额增加了 14.29 万元，其主要为包头公司员工备用金。

4. 存货本年末较上年末增加了 72.88%，金额增加 1,013.73 万元，其主要原因为 1) 本年末唐山公司解决了烧结灰供应不足的问题，期末库存增加 194.73 万元、新产品所需尾泥、药剂等材料新增 182.97 万元；2) 唐山公司氯化钾产量提升期末库存增加 154.24 万元、新产品库存新增 159.20 万元；3) 包头公司产能提升，期末商品库存增加 319.64 万元所致。

5. 其他流动资产本年末较上年末减少了 40.27%，金额减少了 124.60 万元，其主要原因为进项税留底金额随着销售额的增多逐渐减少。

6. 可供出售金融资产较上年末增加了 200.00 万元，为对迁安任创绿源有限公司的投资。

7. 在建工程本年末较上年末减少了 100.00%，金额减少了 113.05 万元，其主要原因为上年末在建工程本年末全部转固所致。

8. 预收账款本年末较上年末减少了 37.62%，金额减少了 36.16 万元，其主要原因为氯化钾的预收账款减少了 71.04 万元，铁精粉预收账款增加了 34.92 万元所致。

9. 应付职工薪酬本年末较上年末增加了 85.73%，金额增加了 51.06 万元，其主要原因为包头公司为按时完成与包钢钢联销售合同，需要流动资金采购原材料，管理层经与职工充分沟通后延后发放了 2016 年 11、12 月工资，该部分工资已于 2017 年 2 月发放，公司报告期内不存在其他未按时发放工资的情况。

10. 应交税金本年末较上年末增加了 57.89%，金额增加了 36.80 万元，其主要原因为房产税增加了 35.43 万元。

11. 其他应付款本年末较上年末增加了 14,705.69%，金额增加了 1,525.31 万元，其主要原因为向股东借款 1,450.00 万元。

12. 长期借款本年末较上年末金额减少 1,000.00 万元，其主要原因为固定资产贷款还款时间为 2017 年 1 月和 7 月，故全部转入一年内到期非流动负债科目核算。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 1 家控股子公司 1 家参股公司：

包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司，系本公司与内蒙古包钢钢联股份有限公司共同出资成立，成立于 2014 年 4 月 18 日，注册地点内蒙古自治区包头市昆区白云路 99 号（包钢民建综合楼），新建厂区位于包头市昆都仑区包钢新体系西侧；注册资本 3,000 万元，本公司持有其 80% 的股权。报告期末，该子公司总资产 5,079.63 万元，净资产 2,099.08 万元，营业收入 556.01 万元，净利润-518.13 万元。

迁安市仁创绿源科技环保有限公司，成立于 2013 年 9 月 25 日，注册地点河北省迁安市西部工业区经十三路东侧、纬九街南侧；注册资本金 3,000 万，公司于 2016 年 11 月 17 日投资参股该公司，报告期末持有其 8.67% 的股权。

报告期内无处置子公司的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、符合《国家环境保护》等政策产业的支持

“十三五”规划将审议通过实行最严格环境保护制度，全会提出，坚定走生产发展、生活富裕、生态良好的文明发展道路，为全球生态安全作出新贡献，推动建立绿色低碳循环发展产业体系，实施近零碳排放区示范工程，实行最严格的环境保护制度，开展大规模国土绿化行动。2016 年，是实施“十三五”环保工作规划的开局之年，党中央、国务院高度重视生态文明建设和环境保护，“十三五”环保事业将迎来更大、更快、更好发展。同时近年来国家和地方不断加大对环保产业的投资，要把节能环保产业打造成新兴的支柱产业。

公司利用钢铁企业的烧结废渣生产氯化钾和铁粉，为固体废弃物资源综合利用项目，符合《国家环境保护》等政策产业的支持。政策指出，要加大工业固体废物污染防治力度，完善鼓励工业固体废物利用和处置的优惠政策，强化工业固体废物综合利用和处置技术开发，加强煤矸石、粉煤灰、工业副产石膏、冶炼和化工废渣等大宗工业固体废物的污染防治。我国固废处理行业投资尚低，未来发展空间巨大。

2、行业发展对公司的影响

我国是一个钢铁大国，钢产量占世界产量的 40%以上，钢铁冶炼每年产生粉尘量约为 5,000~6,000 万吨，其中烟尘 1,300 多万吨。烟尘中含有钾、钠等多种有害物质，是钢铁行业最主要的固体排放物污染。另一方面，由于烟尘中钾、钠等有价金属元素含量高，烟尘的大量排放造成这些宝贵资源的浪费。特别是我国又是一个农业大国，农业生产需要大量的钾肥，冶金富钾烟尘可望成为解决我国钾资源的一个重要途径。公司项目的成功实施及推广应用，可使我国氯化钾产品对外依赖度大大减低。

随着科学施肥的推广，国内钾肥需求量保持增长，但国内钾肥资源不足，每年需要大量进口，从近几年钾肥消耗量的变化趋势来看，总体上钾肥表观消耗量处于上升态势，对外依存度一直超过 50%左右，可见我国钾肥需求缺口仍然很大，钾肥行业依然有很大的发展空间。

报告期内公司未发生对公司经营发展产生影响的其他重大事件。

(四) 竞争优势分析

1、实现工业固废资源化利用，开辟钾资源获取新途径

公司利用冶金固体废物提取氯化钾并将其产业化，属于固体废物治理行业，不仅彻底解决烧结灰二次污染问题、经济循环利用铁资源，更重要的是对解决我国钾资源紧缺问题具有重要意义，开辟固体废物处理及资源化运用的新途径。公司业务符合国家节能减排产业政策，经国家开发投资公司、国投新疆罗布泊钾盐、中国电子工程设计院及北京世纪源博科技股份有限公司有关专家论证：公司项目工艺路线清晰，技术国内领先，填补了国内空白，具有示范推广作用，可在全国大型钢铁企业或钢铁工业相对集中的地区推广应用，目前公司生产应用技术为国内创新。

2、具有技术优势及产业化实力

公司持续进行科技创新及成果转化，承担多项国家级、省、市级科技项目。公司在建设前期进行了大量实地考察工作，联合北京科技大学进行技术攻关，通过自主研发，取得多项发明专利技术，获得国家“十二五”863 计划项目及河北省重大技术创新项目的支持，荣获“节能中国十大应用技术”称号，并获得“2014 年中国产学研合作创新成果奖”、“冶金科学技术奖”等荣誉。公司产品技术指标先进，突破了烧结电除尘灰有价值组分深度利用的关键共性技术，形成烧结电除尘灰资源化转化、过程污染控制的成套技术与关键设备，实现烧结烟尘资源化加工过程的节能降耗和污染控制，并开辟获取钾资源的新途径。

公司的产业化项目对钢铁企业烧结除尘灰的资源化利用具有重要的示范作用，有效推动钢铁工业的清洁生产，同时对全国钢铁企业的清洁生产也有重要的推动作用。

3、先行优势

公司与首钢京唐、唐钢、国丰钢铁等钢企已建立长期良好合作关系。某种意义上粉尘灰也有资源特点，公司快速全国布局并签订长期协议，相对竞争对手有先发优势；因为粉尘密度低的特点，超过 200 公里的运输不经济，公司在唐山和包头 2 个钢铁主要产区有布局上的先行优势；公司是这个行业唯一一家有专利保护又挂牌新三板的公司，强大的融资能力也能帮公司迅速占领市场。

（五）持续经营评价

1、公司 2016 年不存在营业收入低于 100.00 万元，净资产为负的情况；
2、公司存在三个会计年度亏损，但亏损额未逐年扩大。2014 年、2015 年、2016 年营业收入分别为 913.63 万元、1,209.36 万元、2,563.63 万元；实现净利润分别为-798.39 万元、-970.74 万元、-916.61 万元。

- 3、不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- 4、不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；
- 5、不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；
- 6、不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

前期公司运营能力、盈利能力较低，主要由于公司从烧结烟尘中提取氯化钾属于国内首创技术，2016 年上半年之前，公司处于客户和技术积累阶段，各种投资较大。随着，原材供应的充足及价格降低、生产技术的不断改进，销售市场的打开，公司的商业模式逐渐成熟稳定，公司预计将在 2017 年度扭亏为赢。公司已经在 2016 年采取了以下扭亏的措施，2017 年将显现出成效：

1) 技术和管理创新，持续降低成本，提高公司盈利能力

2016 年在原生产线上改进工艺，产出多种新产品，销售收入大幅提升。

2017 年公司将以产品研发作为重中之重，对现有生产工艺进行调试改造，实现达产，继续研发新产品，实现资源综合高效利用，在金属提纯方面做到精益求精，提高企业科技生产力，提高产能，降低成本，提高公司盈利能力。

2) 积极解决资金短缺问题

公司将继续与各家银行积极沟通，扩宽金融产品业务，努力取得融资突破，帮助解决公司资金困难。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、销售风险

公司主要产品为氯化钾及铁粉，氯化钾的主要客户群体为化肥生产企业及化肥贸易企业，铁粉的主要客户群体为钢铁企业及钢铁贸易企业。现阶段公司主要客户为在生产地附近区域的化肥企业、钢铁企业。中国钾肥的产地主要集中在青海省察尔汗盐湖，因此公司周边的客户向公司采购氯化钾能够大大节约运输成本，并且公司氯化钾的出厂价略低于市场价格，故公司生产的氯化钾总体上处于供不应求的状态。但若钾肥市场需求低迷，价格下跌，或者签订的销售协议未能实际履行，则公司的产品销售将受到不利影响。

应对措施：目前公司生产的氯化钾总体上处于供不应求的状态，购买公司氯化钾产品的客户相对稳定，公司业务部将进一步保持与加强与客户的合作，确保氯化钾的销售。公司在铁粉的销售上也加大力度，加强与钢企的合作，充分利用其价格及运输路径上的优势，积极与供应公司原料的钢企洽谈铁精粉销售合作，以确保铁精粉产品的销售。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | |
|---------------------|---------|
| 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 | |

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 | 是 | 第五节二（一） |
| 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 | - |
| 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（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

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|-----------|------|---------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 马银梅 | 资金拆入 | 30,119,210.40 | 是 |
| 总计 | - | 30,119,210.40 | - |

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：

股东借款及时补充了在银行贷款未到款之前资金缺口，满足了公司流动资金需求。该资金主要用于购买原材料材料以及其他维持公司正常运行的费用。

（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 |
|-------|--------|---------------|---------|----------------|
| 土地使用权 | 抵押 | 28,464,805.45 | 16.01% | 固定资产贷款流动资产贷款抵押 |
| 房屋所有权 | 抵押 | 23,236,528.08 | 13.07% | 固定资产贷款流动资产贷款抵押 |
| 总计 | | 51,701,333.53 | 29.09% | - |

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 | 43,662,500 | 59.00% | 24,174,000 | 67,836,500 | 91.67% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,418,000 | 22.19% | 16,404,000 | 32,822,000 | 44.35% |
| | 董事、监事、高管 | 157,500 | 0.21% | 1,890,000 | 2,047,500 | 2.77% |
| | 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 | 30,337,500 | 41.00% | -24,174,000 | 6,163,500 | 8.33% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,404,000 | 22.17% | -16,404,000 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 7,983,500 | 10.79% | -14,820,000 | 6,163,500 | 8.33% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 74,000,000 | - | 0 | 74,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 84 | | | | |

(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 | 北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙） | 32,822,000 | 0 | 32,822,000 | 44.35% | 0 | 32,822,000 |
| 2 | 闫新平 | 4,194,000 | 0 | 4,194,000 | 5.67% | 3,145,500 | 1,048,500 |
| 3 | 李惠莲 | 2,880,000 | 480,000 | 3,360,000 | 4.54% | 0 | 3,360,000 |
| 4 | 朱艳 | 3,000,000 | 328,000 | 3,328,000 | 4.50% | 0 | 3,328,000 |
| 5 | 李惠臣 | 3,000,000 | 250,000 | 3,250,000 | 4.39% | 0 | 3,250,000 |
| 6 | 刘朝容 | 3,148,000 | 0 | 3,148,000 | 4.25% | 0 | 3,148,000 |
| 7 | 朱伟 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.05% | 0 | 3,000,000 |
| 8 | 朱泰余 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.05% | 0 | 3,000,000 |
| 9 | 喀什新昆创业投资有限公司 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.05% | 0 | 3,000,000 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | | | | | |
|----|-----|------------|-----------|------------|--------|-----------|------------|
| 10 | 毕丽娟 | 2,718,000 | 0 | 2,718,000 | 3.67% | 2,038,500 | 679,500 |
| | 合计 | 60,762,000 | 1,058,000 | 61,820,000 | 83.52% | 5,184,000 | 56,636,000 |

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司前十名股东中，闫新平在北京汇鑫嘉德的出资比例为 5.48%，为北京汇鑫嘉德有限合伙人；朱伟与朱艳为兄妹关系；李惠臣与李惠莲为兄妹关系；朱伟与李惠莲为夫妻关系；其他股东间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为北京汇鑫嘉德节能减排科技中心（有限合伙），持有公司股份 3,282.2 万股，占公司股份总额的 44.35%；控股股东北京汇鑫嘉德成立于 2010 年 12 月，工商注册号为 110111013474463，执行事务合伙人为马银梅，注册资本 3,282.2 万元人民币，住所为北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-A646，经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务。

报告期内，公司控股股东未有变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为马银梅，在北京汇鑫嘉德的出资比例为 84.83%，马银梅系北京汇鑫嘉德的执行事务合伙人，在本公司担任董事。

实际控制人马银梅：女，1940 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1965 年 9 月-1980 年 7 月就职于张家口东方红工厂，担任医生工作；1980 年 7 月-1997 年 7 月就职于张家口桥东区卫生局，任卫生局局长；1997 年 7 月退休；2013 年 7 月加入北京汇鑫嘉德。现任本公司董事。

报告期内，公司实际控制人未有变动。

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 |
|------------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2015-07-01 | 2015-09-08 | 3 | 8,000,000 | 24,000,000 | - | 2 | 3 | 1 | - | 否 |
| 2014-09-15 | 2016-7-15 | 3 | 6,000,000 | 18,000,000 | 1 | - | 21 | - | - | 否 |

募集资金使用情况：

募集资金主要用于补充公司运营资金，支持公司主营业务的发展，用途未发生改变。已于 2016 年 6 月全部使用完毕。

二、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 |
|------|-----------|---------------|-------|---------------------------------------|------|
| 银行融资 | 中国银行曹妃甸分行 | 25,000,000.00 | 5.22% | 2016 年 10 月 27 日 -2017 年 10 月 27 日 | 否 |
| 银行融资 | 中国银行曹妃甸分行 | 10,000,000.00 | 6.18% | 2012 年 8 月 16 日 -2017 年 8 月 16 日 | 否 |
| 合计 | | 35,000,000.00 | | | |

备注：公司于 2012 年 8 月从中国银行曹妃甸分行取得贷款 3,000 万元用于固定资产投资，截至报告期末，已经归还 2,000 万元，剩余金额 1,000 万元，利率为浮动利率，以实际提款日为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次，2016 年度利率为 6.18%。

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 |
|-----|---------|----|----|-----|----------------------------------|-----------|
| 马银梅 | 董事 | 女 | 77 | 本科 | 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日 | 否 |
| 闫新平 | 董事长兼总经理 | 男 | 49 | 研究生 | 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日 | 是 |
| 毕丽娟 | 董事 | 女 | 49 | 本科 | 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日 | 否 |
| 向阳 | 董事 | 男 | 43 | 大专 | 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日 | 否 |
| 吴香琦 | 董事、副总经理 | 男 | 51 | 本科 | 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日 | 是 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | | | | |
|------------------|---------------|---|----|----|------------------------|---|
| 张志勇 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 本科 | 2014年3月16日至2017年3月15日 | 是 |
| 王滨 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 35 | 本科 | 2016年10月21日至2017年3月15日 | 是 |
| 李四清 | 监事会主席 | 男 | 52 | 高中 | 2016年4月24日至2017年3月15日 | 是 |
| 季平 | 监事 | 男 | 48 | 本科 | 2016年4月24日至2017年3月15日 | 否 |
| 孟凡叶 | 监事 | 男 | 31 | 本科 | 2016年10月21日至2017年3月15日 | 是 |
| 楚军丽 | 财务负责人 | 女 | 33 | 本科 | 2014年3月16日至2017年3月15日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 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、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人马银梅无关系。

(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 |
|-----------|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------|
| 闫新平 | 董事长兼总经理 | 4,194,000 | 0 | 4,194,000 | 5.67% | 0 |
| 毕丽娟 | 董事 | 2,718,000 | 0 | 2,718,000 | 3.67% | 0 |
| 向阳 | 董事 | 1,179,000 | 0 | 1,179,000 | 1.59% | 0 |
| 李四清 | 监事会主席 | 660,000 | 4,000 | 70,000 | 0.09% | 0 |
| 孟凡叶 | 监事 | 10,000 | -3,000 | 7,000 | 0.01% | 0 |
| 楚军丽 | 财务负责人 | 50,000 | -7,000 | 43,000 | 0.06% | 0 |
| 合计 | | 8,217,000 | -6,000 | 8,211,000 | 11.10% | 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 |
| 季平 | - | 新任 | 监事 | 聘任 |
| 朱焱龙 | 监事 | 离任 | - | 个人原因 |
| 李四清 | - | 新任 | 监事会主席 | 聘任 |
| 周强永 | 监事会主席 | 离任 | - | 个人原因 |
| 孟凡叶 | - | 新任 | 职工监事 | 选举 |
| 王滨 | - | 新任 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 聘任 |
| 刘竹焕 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 | - | 个人原因 |
| 钱明利 | 职工监事 | 离任 | - | 个人原因 |

注: 王滨曾任职工监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王滨: 男, 1982年11月出生, 中国籍, 无永久境外居留权, 2004年毕业于河北经贸大学, 本科学历。

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

2004 年 6 月-2010 年 5 月供职于唐山贝氏体钢铁集团佳奇钢铁实业有限公司；2010 年 11 月至 2014 年 11 月供职于唐山新岛化工有限公司，2014 年 11 月至今就职于本公司，2016 年 3 月-10 月任公司职工监事，现任董事、副总经理、董事会秘书。

李四清：男，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981 年 10 月-1985 年 12 月北京军区 51272 部队服役，1986 年 3 月—2008 年 9 月山西省化学纤维研究所，2008 年 10 月—2013 年 5 月成都市新东平食品有限公司，2013 年 6 月至今唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司。

季平：男，1969 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992.7—2000.10 上海电力建设修造厂工程师，2000.10—2010.9 上海江南塑胶工程公司质管部经理，2010.10 至今本公司。

孟凡叶：男，1986 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 7 月-2011 年 4 月河北海贺胜利印刷机械有限公司，2012 年 6 月至今唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司。

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 |
|---------|------|------|
| 员工总计 | 86 | 85 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 16 | 18 |
| 专科 | 42 | 43 |
| 专科以下 | 27 | 23 |
| 员工总计 | 86 | 85 |

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，通过培训提升员工素质、技能，实现员工更大价值。公司建立健全了员工培训管理机制，制定《员工培训工作管理办法》。组织内部讲师，按培训计划开展各项培训活动，注重案例教学，注重培训反馈，注重培训考核，提升培训效果。

（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 | 2 | 2 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、吴香琦：男，1966 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1984 年 6 月-1988 年 6 月就读于华南理工大学化学工程系无机化工专业；1988 年 6 月-2003 年 2 月就职于中国轻工业长沙工程有限公司，担任工程咨询、工程设计、工程监理及工程项目管理等工作，担任过长沙力元新材料有限公司连续化带状泡沫镍项目、湘衡盐矿制盐技改项目、湘澧盐矿制盐技改项目等多个大、中型项目的项目工程师或项目经理；2003 年 3 月-2004 年 9 月就职于上海建通工程建设有限公司，从事工程施工监理工作，担任猎德污水处理厂项目的总监理工程师；2004 年 10 月-2008 年 3 月就职于湖南电力建设监理咨询有限责任公司，从事工程咨询、设计监理等工作，担任过大唐淮南洛河电厂三期 2×600MW 工程等多个大型项目的设计总监理工程师；2008 年 4 月-2010 年 2 月就职于佛山市南海区波尔有机硅有限公司，担任副总经理，负责生产和技术管理工作；2010 年 3 月-2012 年 3 月就职于中国轻工业长沙工程有限公司从事工程咨询、工程设计

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

及工程项目管理等工作，担任天津北疆发电厂二期扩建项目制盐与盐化工工程、天津大唐国际南港工业区公用工程岛海水淡化及工业制盐项目、长联石油公司加拿大钾肥年产 200 万吨氯化钾工程、国电英力特能源化工集团股份有限公司固原盐化工 100 万吨/年真空制盐工程、江西晶昊盐化有限公司 60 万吨/年盐硝联产替代技改工程等项目的项目工程师或项目经理；2012 年 4 月至今就职于公司，现任公司董事、副总经理。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

2、周强永，男，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1981 年 9 月-1983 年 6 月就读于湖南桃矿冶金技术学校学习；1983 年 9 月-1987 年 1 月就职于湖南桃矿选矿厂工作；1987 年 2 月-2010 年 12 月就职于湖南省岳阳市氮肥厂工作；期间 1997 年 9 月-2000 年 6 月就读于岳阳师范学院学习；2011 年 1 月-2013 年 3 月就职于岳阳市岳阳楼区社区工作；2013 年 4 月至今就职于公司，现任公司监事会主席。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

报告期内核心技术人员无变化。

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 | 否 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，结合公司具体情况，不断完善公司法人治理，三会一层运作规范，信息披露及时有效，公司治理水平不断提高。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

由于经营范围发生变更，根据《中华人民共和国公司法》等相关规定，《公司章程》第十三条修订为：工业废气粉尘回收及相关节能减排技术开发（非研制）；黑色金属矿产品、专用化工产品（不含危险化学品及国家禁止和限制的产品）、建材（不含木材、石灰及国家禁止和限制的产品）批发；水性涂料批发、零售；氯化钾及铁精粉生产、销售；机械设备制造、安装及销售；工业废气粉尘回收及综合利用技术咨询、转让及推广服务；金属废料和碎屑加工处理，非金属废料和碎屑加工处理；黏土砖瓦及建筑砌块制造。

（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 | 8 | 主要包括关联交易、修改章程、年度报告、年度会议、向关联方借款、向中国银行申请贷款、半年度报告、向子公司提供借款、提名董事、任命高管、对外投资等事项 |
| 监事会 | 5 | 主要包括年度监事会工作报告、半年度报告、向关联方借款、选举监事会 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | |
|------|---|--------------------------------------|
| | | 主席等事项 |
| 股东大会 | 4 | 主要包括年度股东大会、向关联方借款、向中国银行申请贷款、任命董事等事项。 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、公司董事会现有 7 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，依法经营、规范运作，未出现违法违规现象，公司治理的实际情况符合相关法规的要求，公司重大事项均通过股东大会审议，公司所有重大事项及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告，公司董秘办负责答复股东来电、邮件咨询，接待前来公司的股东，从多方面确保了股东参与公司治理的权利。未来，公司将根据公司发展需要决定是否引进职业经理人。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董秘办及时接待。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整情况

公司拥有与经营相关的固定资产，合法拥有与经营有关的专利、非专利技术的所有权。公司没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人

事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

3、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

4、机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其他股东。公司的经营和办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、业务独立情况

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。

公司拥有独立完整的采购体系、研发体系、销售体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（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《公司信息披露规则》，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

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 | 天健[2017]6-119 号 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 杭州市西溪路 128 号 9 楼 |
| 审计报告日期 | 2017-04-17 |
| 注册会计师姓名 | 张建华、樊冬 |
| 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：

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司（以下简称汇鑫嘉德公司）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汇鑫嘉德公司管理层的责任，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，汇鑫嘉德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，公允反映了汇鑫嘉德公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州

中国注册会计师：张建华

中国注册会计师：樊冬
二〇一七年四月一十七日

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）1 | 14,758,054.73 | 20,215,149.08 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 五、（一）2 | 500,000.00 | 130,000.00 |
| 应收账款 | 五、（一）3 | 3,906,085.92 | 2,219,036.99 |
| 预付款项 | 五、（一）4 | 489,017.32 | 650,428.92 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、（一）5 | 183,671.60 | 40,729.00 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五、（一）6 | 24,046,191.03 | 13,908,851.35 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五、（一）7 | 1,847,855.32 | 3,093,856.42 |
| 流动资产合计 | - | 45,730,875.92 | 40,258,051.76 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 五、（一）8 | 2,000,000.00 | - |
| 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、（一）9 | 100,058,194.26 | 104,926,616.36 |
| 在建工程 | 五、（一）10 | - | 1,130,525.27 |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|------------------------|---------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 五、（一）11 | 29,969,767.79 | 30,733,612.07 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 132,027,962.05 | 136,790,753.70 |
| 资产总计 | - | 177,758,837.97 | 177,048,805.46 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五、（一）12 | 25,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 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 | 五、（一）13 | 32,214,065.63 | 28,757,605.37 |
| 预收款项 | 五、（一）14 | 599,594.10 | 961,220.40 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、（一）15 | 1,106,260.20 | 595,619.06 |
| 应交税费 | 五、（一）16 | 1,003,783.26 | 635,765.20 |
| 应付利息 | 五、（一）17 | 58,743.05 | 73,907.77 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、（一）18 | 15,356,834.78 | 103,722.50 |
| 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 | 五、（一）19 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 85,339,281.02 | 63,127,840.30 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 五、（一）20 | - | 10,000,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 五、（一）21 | 15,712,820.00 | 18,048,100.00 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 15,712,820.00 | 28,048,100.00 |
| 负债合计 | - | 101,052,101.02 | 91,175,940.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | 五、（一）22 | 74,000,000.00 | 74,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、（一）23 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五、（一）24 | 45,575.97 | 45,575.97 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五、（一）25 | -29,537,006.34 | -21,407,145.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 72,508,569.63 | 80,638,430.17 |
| 少数股东权益 | - | 4,198,167.32 | 5,234,434.99 |
| 所有者权益合计 | - | 76,706,736.95 | 85,872,865.16 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 177,758,837.97 | 177,048,805.46 |

法定代表人：闫新平 主管会计工作负责人：楚军丽 会计机构负责人：楚军丽

（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 | - | 14,503,429.44 | 19,807,552.10 |
| 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 | - | 250,000.00 | 130,000.00 |
| 应收账款 | 十二、（一）1 | 867,924.56 | 393,518.26 |
| 预付款项 | - | 440,317.32 | 650,428.92 |
| 应收利息 | - | - | 22,923.34 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十二、（一）2 | 3,821,051.76 | 2,036,504.00 |
| 存货 | - | 15,933,056.35 | 9,152,417.91 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动资产 | - | 1,394,352.15 | 2,117,283.23 |
| 流动资产合计 | - | 37,210,131.58 | 34,310,627.76 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | 2,000,000.00 | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十二、（一）3 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 61,647,010.74 | 64,713,130.97 |
| 在建工程 | - | - | 230,525.27 |
| 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 | - | 29,969,767.79 | 30,733,612.07 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 117,616,778.53 | 119,677,268.31 |
| 资产总计 | - | 154,826,910.11 | 153,987,896.07 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | 25,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 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 | - | 7,346,980.99 | 8,483,375.43 |
| 预收款项 | - | 446,094.10 | 711,220.40 |
| 应付职工薪酬 | - | 356,402.18 | 294,275.54 |
| 应交税费 | - | 1,002,662.24 | 632,256.96 |
| 应付利息 | - | 58,743.05 | 73,907.77 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 15,163,800.40 | 18,430.00 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 59,374,682.96 | 42,213,466.10 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | 10,000,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 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 | - | 15,712,820.00 | 18,048,100.00 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 15,712,820.00 | 28,048,100.00 |
| 负债合计 | - | 75,087,502.96 | 70,261,566.10 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 74,000,000.00 | 74,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 45,575.97 | 45,575.97 |
| 未分配利润 | - | -22,306,168.82 | -18,319,246.00 |
| 所有者权益合计 | - | 79,739,407.15 | 83,726,329.97 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 154,826,910.11 | 153,987,896.07 |

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

(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 | - | 25,639,309.94 | 12,093,636.96 |
| 其中：营业收入 | 五、（二）1 | 25,639,309.94 | 12,093,636.96 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 38,812,157.18 | 26,163,160.25 |
| 其中：营业成本 | 五、（二）1 | 25,992,790.67 | 12,459,727.53 |
| 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 | - | - | - |
| 税金及附加 | 五、（二）2 | 642,834.40 | - |
| 销售费用 | 五、（二）3 | 1,194,776.78 | 762,479.21 |
| 管理费用 | 五、（二）4 | 7,805,748.00 | 9,597,216.58 |
| 财务费用 | 五、（二）5 | 2,241,488.42 | 3,250,717.58 |
| 资产减值损失 | 五、（二）6 | 934,518.91 | 93,019.35 |
| 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） | - | - | 398,750.56 |
| 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） | - | -13,172,847.24 | -13,670,772.73 |
| 加：营业外收入 | 五、（二）7 | 4,120,169.51 | 3,964,156.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 五、（二）8 | 113,450.48 | 788.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | 21,884.79 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -9,166,128.21 | -9,707,404.69 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -9,166,128.21 | -9,707,404.69 |
| 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 | - | -8,129,860.54 | -9,127,058.56 |
| 少数股东损益 | - | -1,036,267.67 | -580,346.13 |
| 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 | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| (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 | - | -9,166,128.21 | -9,707,404.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -8,129,860.54 | -9,127,058.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | -1,036,267.67 | -580,346.13 |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | -0.11 | -0.13 |
| (二) 稀释每股收益 | - | -0.11 | -0.13 |

法定代表人：闫新平 主管会计工作负责人：楚军丽 会计机构负责人：楚军丽

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十二、(二)1 | 20,079,191.57 | 8,816,483.56 |
| 减：营业成本 | 十二、(二)1 | 19,899,106.23 | 9,115,407.55 |
| 税金及附加 | - | 466,911.45 | - |
| 销售费用 | - | 563,099.33 | 208,075.81 |
| 管理费用 | - | 5,058,428.78 | 7,426,065.88 |
| 财务费用 | - | 1,962,520.10 | 3,228,133.74 |
| 资产减值损失 | - | 214,333.22 | -4,756.64 |
| 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） | - | - | 384,479.63 |
| 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） | - | -8,085,207.54 | -10,771,963.15 |
| 加：营业外收入 | - | 4,120,169.51 | 3,964,156.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 21,884.79 | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | 21,884.79 | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | -3,986,922.82 | -6,807,806.96 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | -3,986,922.82 | -6,807,806.96 |
| 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 | - | -3,986,922.82 | -6,807,806.96 |
| 七、每股收益： | - | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

(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 | - | 20,067,841.80 | 11,851,913.13 |
| 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 | - | 1,666,689.51 | 1,684,867.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三）1 | 4,663,243.04 | 154,530.52 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 26,397,774.35 | 13,691,310.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 20,570,165.05 | 10,557,057.25 |
| 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 | - | 6,670,786.31 | 6,919,937.13 |
| 支付的各项税费 | - | 1,054,673.27 | 1,740,752.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（三）2 | 4,108,613.78 | 5,822,187.01 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 32,404,238.41 | 25,039,933.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -6,006,464.06 | -11,348,622.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 74,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | 398,750.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 3,675.21 | - |
| 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 | 五、（三）3 | - | 752,800.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 3,675.21 | 75,851,550.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 3,852,640.23 | 1,549,596.36 |
| 投资支付的现金 | - | 2,000,000.00 | 60,000,000.00 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 5,852,640.23 | 61,549,596.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -5,848,965.02 | 14,301,954.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 24,000,000.00 |
| 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 | - | 25,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（三）4 | 29,500,000.00 | 35,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 54,500,000.00 | 106,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 32,000,000.00 | 57,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,601,665.27 | 3,351,712.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、（三）5 | 15,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 48,601,665.27 | 95,351,712.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 5,898,334.73 | 10,648,287.50 |
| 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 | - | -5,957,094.35 | 13,601,619.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 20,215,149.08 | 6,613,529.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 14,258,054.73 | 20,215,149.08 |

法定代表人：闫新平 主管会计工作负责人：楚军丽 会计机构负责人：楚军丽

（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 | - | 19,630,064.52 | 9,373,994.37 |
| 收到的税费返还 | - | 1,666,689.51 | 1,684,867.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 1,214,043.37 | 68,032.52 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 22,510,797.40 | 11,126,894.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 18,649,366.15 | 9,836,333.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 4,780,705.22 | 4,222,087.70 |
| 支付的各项税费 | - | 466,911.45 | 1,740,752.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 2,356,863.95 | 6,824,002.42 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 26,253,846.77 | 22,623,175.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -3,743,049.37 | -11,496,281.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 74,700,000.00 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | 384,479.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 3,675.21 | - |
| 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 | - | - | 752,800.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 3,675.21 | 75,837,279.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 3,459,083.23 | 1,398,123.80 |
| 投资支付的现金 | - | 2,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 2,504,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 7,963,083.23 | 61,398,123.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -7,959,408.02 | 14,439,155.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 24,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 25,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 29,500,000.00 | 35,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 54,500,000.00 | 106,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 32,000,000.00 | 57,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,601,665.27 | 3,351,712.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 15,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 48,601,665.27 | 95,351,712.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 5,898,334.73 | 10,648,287.50 |
| 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 | - | -5,804,122.66 | 13,591,161.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 19,807,552.10 | 6,216,390.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 14,003,429.44 | 19,807,552.10 |

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

(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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -21,407,145.80 | 5,234,434.99 | 85,872,865.16 |
| 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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -21,407,145.80 | 5,234,434.99 | 85,872,865.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -8,129,860.54 | -1,036,267.67 | -9,166,128.21 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -8,129,860.54 | -1,036,267.67 | -9,166,128.21 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|------------------|---|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -29,537,006.34 | 4,198,167.32 | 76,706,736.95 |

| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先 | 永续 | 其 | | | | | | | | | | | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | 股 | 债 | 他 | | 收益 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|----|---|---|-----------|---|----------------|--------------|---------------|
| 一、上年期末余额 | 66,000,000.00 | - | - | - | 12,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -12,280,087.24 | 5,814,781.12 | 71,580,269.85 |
| 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 | 66,000,000.00 | - | - | - | 12,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -12,280,087.24 | 5,814,781.12 | 71,580,269.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | - | -9,127,058.56 | -580,346.13 | 14,292,595.31 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -9,127,058.56 | -580,346.13 | -9,707,404.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 24,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 24,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|------------------|----------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | - | -21,407,145.80 | 5,234,434.99 | 85,872,865.16 |

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

(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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -18,319,246.00 | 83,726,329.97 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -18,319,246.00 | 83,726,329.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -3,986,922.82 | -3,986,922.82 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -3,986,922.82 | -3,986,922.82 |
| （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） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|------------------|-----------------------|----------------------|
| 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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -22,306,168.82 | 79,739,407.15 |

| 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 | 66,000,000.00 | - | - | - | 12,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -11,511,439.04 | 66,534,136.93 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 66,000,000.00 | - | - | - | 12,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -11,511,439.04 | 66,534,136.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | -6,807,806.96 | 17,192,193.04 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -6,807,806.96 | -6,807,806.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | - | 24,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 8,000,000.00 | - | - | - | 16,000,000.00 | - | - | - | - | - | 24,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|------------------|-----------------------|----------------------|
| (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 | 74,000,000.00 | - | - | - | 28,000,000.00 | - | - | - | 45,575.97 | -18,319,246.00 | 83,726,329.97 |

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经唐山市工商行政管理局（唐工）登记内名预核字（2011）第 0368 文批准，由北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）、严建刚、闫新平和向阳发起设立，于 2011 年 3 月 16 日在唐山市工商行政管理局登记注册，总部位于河北省唐山市。公司现持有统一社会信用代码为 91130200571310520C 的营业执照，注册资本 74,000,000.00 元，股份总数 74,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：6,163,500 股；无限售条件的流通股份 67,836,500 股。公司股票已于 2014 年 9 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营活动为工业废气粉尘回收及相关节能减排技术的开发（非研制）、氯化钾及铁精粉的生产和销售；产品主要有氯化钾和铁精粉。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 17 日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司（以下简称包头汇鑫嘉德公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法

由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将应收单个客户金额在人民币 100 万元以上（含）的应收账款、应收单个客户金额在人民币 50 万元以上（含）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|-------------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 个别认定法 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|-------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 40.00 | 40.00 |
| 4-5 年 | 60.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|-------------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 4 | 4.8 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 4 | 9.6 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.2 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.2 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.2 |
| 工器具 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.2 |

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|---------|------------|
| 土地使用权 | 50.00 |
| 专利权 | 9.50-18.00 |
| 商标使用权 | 8.83-10.00 |
| 二氧化硫排污权 | 10.00 |
| 软件 | 10.00 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

(十六) 部分长期资产减值

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

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

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十八）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铜粉、氯化钾等产品。公司对铜粉产品收入确认的具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期间、交货数量，安排产品的生产、发货；客户收到并测定铜粉品位确定价款后通知公司结算，公司收到客户结算通知后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即确认销售收入。公司对氯化钾等其他产品收入确认的具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期间、交货数量生产产品后通知客户上门提货；客户上门提货前，预收客户的货款；待客户上门办理提货手续提取货物时确认收入，同时冲销对该客户的预收款项。

(十九) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|---------------------------------|------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%（氯化钾）、17%（其他） |
| 房产税 | 从价计征的，按自用房产原值一次减除30%后从余值的1.2%计缴 | 1.2% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 25% |

(二) 税收优惠

本公司于2016年11月21日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合核发的编号为GR201613000648的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 162,672.88 | 131,360.79 |
| 银行存款 | 14,095,381.85 | 20,083,788.29 |
| 其他货币资金 | 500,000.00 | |
| 合 计 | 14,758,054.73 | 20,215,149.08 |

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额系使用受限制的票据保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 130,000.00 | | 130,000.00 |
| 合 计 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 130,000.00 | | 130,000.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,150,000.00 | |
| 小 计 | 3,150,000.00 | |

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,111,669.39 | 100.00 | 205,583.47 | 5.00 | 3,906,085.92 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 4,111,669.39 | 100.00 | 205,583.47 | 5.00 | 3,906,085.92 |

(续上表)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,339,447.03 | 100.00 | 120,410.04 | 5.15 | 2,219,036.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 2,339,447.03 | 100.00 | 120,410.04 | 5.15 | 2,219,036.99 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,111,669.39 | 205,583.47 | 5.00 |
| 小 计 | 4,111,669.39 | 205,583.47 | 5.00 |

(2) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|--------------|----------------|------------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 3,226,485.64 | 78.47 | 161,324.28 |
| 赤峰云铜有色金属有限公司 | 873,167.65 | 21.24 | 43,658.38 |
| 秦皇岛鹤凤祥化工有限公司 | 12,016.10 | 0.29 | 600.81 |
| 小 计 | 4,111,669.39 | 100.00 | 205,583.47 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | 账面价值 |
|-------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | |
| 1 年以内 | 385,721.46 | 78.88 | | 385,721.46 |
| 1-2 年 | 32,965.73 | 6.74 | | 32,965.73 |
| 2-3 年 | 62,425.13 | 12.76 | | 62,425.13 |
| 3 年以上 | 7,905.00 | 1.62 | | 7,905.00 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | |
|-----|------------|--------|--|------------|
| 合 计 | 489,017.32 | 100.00 | | 489,017.32 |
|-----|------------|--------|--|------------|

(续上表)

| 账 龄 | 期初数 | | | |
|-------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 549,047.75 | 84.41 | | 549,047.75 |
| 1-2 年 | 93,476.17 | 14.37 | | 93,476.17 |
| 3 年以上 | 7,905.00 | 1.22 | | 7,905.00 |
| 合 计 | 650,428.92 | 100.00 | | 650,428.92 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|------------|----------------|
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 91,690.22 | 18.75 |
| 华北电网有限公司唐山供电公司 | 80,000.00 | 16.36 |
| 唐山国丰钢铁有限公司 | 62,425.13 | 12.77 |
| 张小莉 | 51,075.00 | 10.44 |
| 李爽 | 50,000.00 | 10.22 |
| 小 计 | 335,190.35 | 68.54 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 197,188.00 | 100.00 | 13,516.40 | 6.85 | 183,671.60 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 197,188.00 | 100.00 | 13,516.40 | 6.85 | 183,671.60 |

(续上表)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|------------------|-----------|--------|----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 46,140.00 | 100.00 | 5,411.00 | 11.73 | 40,729.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 46,140.00 | 100.00 | 5,411.00 | 11.73 | 40,729.00 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 182,448.00 | 9,122.40 | 5.00 |
| 1-2 年 | 8,500.00 | 850.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 1,000.00 | 200.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 2,000.00 | 800.00 | 40.00 |
| 4-5 年 | 1,740.00 | 1,044.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 |
| 小 计 | 197,188.00 | 13,516.40 | 6.85 |

(2) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|-----------|
| 押金保证金 | 16,240.00 | 45,640.00 |
| 备用金 | 180,948.00 | 500.00 |
| 合 计 | 197,188.00 | 46,140.00 |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|------|------|-----------|-------|-----------------|----------|--------|
| 陈云 | 备用金 | 49,050.00 | 1 年以内 | 24.87 | 2,452.50 | 否 |
| 杜鑫 | 备用金 | 47,980.00 | 1 年以内 | 24.33 | 2,399.00 | 否 |
| 李四清 | 备用金 | 36,081.00 | 1 年以内 | 18.30 | 1,804.05 | 是 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | | | | |
|-----|-----|------------|------|-------|----------|---|
| 周文福 | 备用金 | 29,000.00 | 1年以内 | 14.71 | 1,450.00 | 否 |
| 赵荣佳 | 备用金 | 18,337.00 | 1年以内 | 9.30 | 916.85 | 否 |
| 小计 | | 180,448.00 | | 91.51 | 9,022.40 | |

6. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,812,808.23 | | 10,812,808.23 |
| 库存商品 | 14,085,365.71 | 896,609.38 | 13,188,756.33 |
| 包装物 | 43,930.97 | | 43,930.97 |
| 低值易耗品 | 695.50 | | 695.50 |
| 合计 | 24,942,800.41 | 896,609.38 | 24,046,191.03 |

(续上表)

| 项目 | 期初数 | | |
|-------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,064,362.04 | | 2,064,362.04 |
| 库存商品 | 11,888,262.79 | | 10,959.82 |
| 包装物 | 10,959.82 | | 636.00 |
| 低值易耗品 | 636.00 | 55,369.30 | 11,832,893.49 |
| 合计 | 13,964,220.65 | 55,369.30 | 13,908,851.35 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|-----------|------------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 55,369.30 | 896,609.38 | | 55,369.30 | | 896,609.38 |
| 小计 | 55,369.30 | 896,609.38 | | 55,369.30 | | 896,609.38 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；本期存货跌价准备转销系库存商品出售相应转销其已计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 1,847,855.32 | 3,093,856.42 |
| 合 计 | 1,847,855.32 | 3,093,856.42 |

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|-----|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | |
| 其中：按成本计量的 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | |
| 合 计 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 迁安市仁创绿源环保科技有限公司 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 小 计 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------|------|------|------|-----|----------------|--------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 迁安市仁创绿源环保科技有限公司 | | | | | 8.67 | |
| 小 计 | | | | | 8.67 | |

9. 固定资产

(1) 明细情况

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 工器具 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 账面原值 | | | | | | | |
| 期初数 | 64,397,970.49 | 53,957,539.66 | 1,745,631.07 | 187,950.93 | 285,780.04 | 14,264.95 | 120,589,137.14 |
| 本期增加金额 | 2,089,622.81 | 1,594,348.61 | 110,000.00 | 2,600.00 | | 77,692.31 | 3,874,263.73 |
| 1) 购置 | 84,000.00 | 1,204,305.39 | 110,000.00 | 2,600.00 | | 77,692.31 | 1,478,597.70 |
| 2) 在建工程转入 | 2,005,622.81 | 390,043.22 | | | | | 2,395,666.03 |
| 本期减少金额 | | | 45,000.00 | | | | 45,000.00 |
| 1) 处置或报废 | | | 45,000.00 | | | | 45,000.00 |
| 期末数 | 66,487,593.30 | 55,551,888.27 | 1,810,631.07 | 190,550.93 | 285,780.04 | 91,957.26 | 124,418,400.87 |
| 累计折旧 | | | | | | | |
| 期初数 | 5,027,204.00 | 9,375,641.67 | 1,031,556.06 | 77,109.27 | 143,011.96 | 7,997.82 | 15,662,520.78 |
| 本期增加金额 | 3,106,484.70 | 5,255,936.34 | 257,304.05 | 34,247.73 | 54,482.61 | 8,670.40 | 8,717,125.83 |
| 1) 计提 | 3,106,484.70 | 5,255,936.34 | 257,304.05 | 34,247.73 | 54,482.61 | 8,670.40 | 8,717,125.83 |
| 本期减少金额 | | | 19,440.00 | | | | 19,440.00 |
| 1) 处置或报废 | | | 19,440.00 | | | | 19,440.00 |
| 期末数 | 8,133,688.70 | 14,631,578.01 | 1,269,420.11 | 111,357.00 | 197,494.57 | 16,668.22 | 24,360,206.61 |
| 期末账面价值 | 58,353,904.60 | 40,920,310.26 | 541,210.96 | 79,193.93 | 88,285.47 | 75,289.04 | 100,058,194.26 |
| 期初账面价值 | 59,370,766.49 | 44,581,897.99 | 714,075.01 | 110,841.66 | 142,768.08 | 6,267.13 | 104,926,616.36 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------------|---------------|------------|
| 唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司房屋 | 23,196,610.68 | 相关手续尚未办理完成 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司房屋 | 19,773,083.95 | 尚未取得土地权证 |
| 小计 | 42,969,694.63 | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | |
|----------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 唐山汇鑫嘉德公司建筑工程 | | | |
| 包头汇鑫嘉德公司建筑工程项目 | | | |
| 合 计 | | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 唐山汇鑫嘉德公司建筑工程 | 230,525.27 | | 230,525.27 |
| 包头汇鑫嘉德公司建筑工程项目 | 900,000.00 | | 900,000.00 |
| 合 计 | 1,130,525.27 | | 1,130,525.27 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|-----|
| 唐山汇鑫嘉德公司建筑工程 | 1000,000.00 | 230,525.27 | 812,007.52 | 1,042,532.79 | | |
| 包头汇鑫嘉德公司建筑工程项目 | 1,160,000.00 | 900,000.00 | 253,133.24 | 1,153,133.24 | | |
| 包头汇鑫嘉德公司安装工程项目 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| 小 计 | 2,360,000.00 | 1,130,525.27 | 1,265,140.76 | 2,395,666.03 | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 唐山汇鑫嘉德公司建筑工程 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 包头汇鑫嘉 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | |
|------------------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 德公司建筑 工程项目 | | | | | | |
| 包头汇鑫嘉 德公司安装 工程项目 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 小 计 | 100.00 | 100.00 | | | | |

11. 无形资产

明细情况

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 商标使用权 | 二氧化硫 排污权 | 软件 | 合 计 |
|------------|---------------|--------------|----------|-------------|-----------|---------------|
| 账面原 值 | | | | | | |
| 期初数 | 31,332,808.94 | 2,019,210.00 | 8,400.00 | 77,490.00 | 10,950.00 | 33,448,858.94 |
| 本期增 加金额 | | | | | | |
| 本期减 少金额 | | | | | | |
| 期末数 | 31,332,808.94 | 2,019,210.00 | 8,400.00 | 77,490.00 | 10,950.00 | 33,448,858.94 |
| 累计 摊销 | | | | | | |
| 期初数 | 2,242,389.97 | 436,362.31 | 2,859.34 | 30,350.25 | 3,285.00 | 2,715,246.87 |
| 本期增 加金额 | 625,613.52 | 128,520.34 | 866.42 | 7,749.00 | 1,095.00 | 763,844.28 |
| 1) 计提 | 625,613.52 | 128,520.34 | 866.42 | 7,749.00 | 1,095.00 | 763,844.28 |
| 本期减 少金额 | | | | | | |
| 期末数 | 2,868,003.49 | 564,882.65 | 3,725.76 | 38,099.25 | 4,380.00 | 3,479,091.15 |
| 期末账 面价值 | 28,464,805.45 | 1,454,327.35 | 4,674.24 | 39,390.75 | 6,570.00 | 29,969,767.79 |
| 期初账 面价值 | 29,090,418.97 | 1,582,847.69 | 5,540.66 | 47,139.75 | 7,665.00 | 30,733,612.07 |

12. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 25,000,000.00 | 22,000,000.00 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 25,000,000.00 | 22,000,000.00 |
|-----|---------------|---------------|

13. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 | 15,970,199.86 | 8,120,462.04 |
| 设备款 | 5,630,036.00 | 16,872,121.00 |
| 材料款 | 9,472,296.70 | 2,523,003.86 |
| 费用款 | 1,141,533.07 | 1,242,018.47 |
| 合 计 | 32,214,065.63 | 28,757,605.37 |

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 内蒙古广厦建安工程有限责任公司 | 9,080,000.00 | 未结算 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 7,580,179.90 | 未结算 |
| 唐山市滨海建筑安装公司 | 2,481,898.26 | 未结算 |
| 江苏江安集团有限公司 | 2,468,250.00 | 质量押金 |
| 南京睿英步自动化科技有限公司 | 1,166,000.00 | 未结算 |
| 小 计 | 22,776,328.16 | |

14. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|------------|------------|
| 货款 | 599,594.10 | 961,220.40 |
| 合 计 | 599,594.10 | 961,220.40 |

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 595,619.06 | 6,559,942.67 | 6,049,301.53 | 1,106,260.20 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 621,484.78 | 621,484.78 | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | |
|-----|------------|--------------|--------------|--------------|
| 合 计 | 595,619.06 | 7,181,427.45 | 6,670,786.31 | 1,106,260.20 |
|-----|------------|--------------|--------------|--------------|

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 595,619.06 | 6,122,664.54 | 5,612,023.40 | 1,106,260.20 |
| 职工福利费 | | 165,008.61 | 165,008.61 | |
| 社会保险费 | | 272,269.52 | 272,269.52 | |
| 其中：医疗保险费 | | 207,161.59 | 207,161.59 | |
| 工伤保险费 | | 50,310.67 | 50,310.67 | |
| 生育保险费 | | 14,797.26 | 14,797.26 | |
| 小 计 | 595,619.06 | 6,559,942.67 | 6,049,301.53 | 1,106,260.20 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 | | 591,890.27 | 591,890.27 | |
| 失业保险费 | | 29,594.51 | 29,594.51 | |
| 小 计 | | 621,484.78 | 621,484.78 | |

16. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|------------|
| 代扣代缴个人所得税 | 1,121.02 | 3,508.24 |
| 房产税 | 951,817.31 | 597,475.38 |
| 印花税 | 20,600.00 | 20,600.00 |
| 河道管理费 | 30,244.93 | 14,181.58 |
| 合 计 | 1,003,783.26 | 635,765.20 |

17. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 41,708.33 |
| 短期借款应付利息 | 58,743.05 | 32,199.44 |
| 合 计 | 58,743.05 | 73,907.77 |

18. 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|------------|
| 押金保证金 | 44,590.00 | 18,430.00 |
| 拆借款 | 15,119,210.40 | |
| 应付暂收款 | 193,034.38 | |
| 合作单位款项 | | 85,292.50 |
| 合 计 | 15,356,834.78 | 103,722.50 |

19. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

20. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 合 计 | | 10,000,000.00 |

21. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 18,048,100.00 | | 2,335,280.00 | 15,712,820.00 | |
| 合 计 | 18,048,100.00 | | 2,335,280.00 | 15,712,820.00 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他 变动 | 期末数 | 与资产相 关/与收 益相关 |
|------------------|--------------|--------------|-----------------|----------|--------------|---------------------|
| 战略新兴产业 发展专项资金 | 6,133,333.33 | | 800,000.00 | | 5,333,333.33 | 与资产 相关 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--------------|--|---------------|-----------|
| 重大示范项目 预算内投资计 划 | 7,206,666.67 | | 940,000.00 | | 6,266,666.67 | 与资产 相关 |
| 项目建设补助 经费 | 3,986,666.67 | | 520,000.00 | | 3,466,666.67 | 与资产 相关 |
| 企业燃煤锅炉 烟尘改造资金 | 721,433.33 | | 75,280.00 | | 646,153.33 | 与资产 相关 |
| 小 计 | 18,048,100.00 | | 2,335,280.00 | | 15,712,820.00 | |

(3) 其他说明

1) 战略性新兴产业发展专项资金：2013 年 1 月，根据冀财预〔2012〕336 号文，公司收到河北省财政厅、河北省发展和改革委员会“关于战略性新兴产业发展专项资金”800.00 万元。该笔补助认定为与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销，2016 年度摊销 80.00 万元；

2) 重大示范项目预算内投资计划：2013 年 12 月，根据冀发改投资〔2013〕1137 号文，公司收到河北省发展和改革委员会“关于节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013 年中央预算内投资计划”拨款 940.00 万元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销，2016 年度摊销 94.00 万元；

3) 项目建设补助经费：2012 年 7 月，根据唐曹工财政预〔2012〕182 号文，公司收到唐山市曹妃甸工业区财政局项目建设补助经费 520.00 万元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销，2016 年度摊销 52.00 万元。

4) 企业燃煤锅炉烟尘改造资金：2015 年 7 月，根据《关于申报燃煤锅炉整治专项补助资金项目的通知》（唐环发〔2014〕30 号），公司收到唐山市环境保护局、唐山市财政局“燃煤锅炉整治专项补助资金”752,800.00 元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销，2016 年度摊销 75,280.00 元。

22. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 74,000,000.00 | | | | | | 74,000,000.00 |

23. 资本公积

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 |
| 合 计 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 |

24. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------|------|------|-----------|
| 法定盈余公积 | 45,575.97 | | | 45,575.97 |
| 合 计 | 45,575.97 | | | 45,575.97 |

25. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -21,407,145.80 | -12,280,087.24 |
| 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 | -21,407,145.80 | -12,280,087.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -8,129,860.54 | -9,127,058.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -29,537,006.34 | -21,407,145.80 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 25,639,309.94 | 25,992,790.67 | 12,049,145.68 | 12,430,473.56 |
| 其他业务收入 | | | 44,491.28 | 29,253.97 |
| 合 计 | 25,639,309.94 | 25,992,790.67 | 12,093,636.96 | 12,459,727.53 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|------------|-------|
| 房产税 | 342,416.60 | |
| 土地使用税 | 294,326.28 | |
| 其他税金 | 6,091.52 | |
| 合 计 | 642,834.40 | |

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|------------|
| 运费 | 1,023,176.93 | 554,403.40 |
| 职工薪酬 | 168,000.00 | 142,855.50 |
| 车辆费用 | | 6,912.00 |
| 租赁费 | | 13,884.28 |
| 其他 | 3,599.85 | 44,424.03 |
| 合 计 | 1,194,776.78 | 762,479.21 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,618,533.30 | 3,141,064.57 |
| 折旧费、摊销费 | 2,339,259.76 | 2,226,180.91 |
| 税费 | 649,453.40 | 2,025,864.85 |
| 中介机构费 | 467,830.19 | 744,266.16 |
| 办公费 | 329,407.24 | 381,526.98 |
| 研究开发费 | 1,004,249.11 | 499,816.40 |
| 差旅费 | 75,925.50 | 112,394.50 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 车辆使用费、保险费 | 152,384.53 | 188,129.36 |
| 业务招待费 | 134,067.40 | 141,064.50 |
| 其他 | 34,637.57 | 136,908.35 |
| 合 计 | 7,805,748.00 | 9,597,216.58 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,290,610.95 | 3,306,563.60 |
| 减：利息收入 | 51,651.42 | 63,138.02 |
| 手续费及其他 | 2,528.89 | 7,292.00 |
| 合 计 | 2,241,488.42 | 3,250,717.58 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 93,278.83 | 37,650.05 |
| 存货跌价损失 | 841,240.08 | 55,369.30 |
| 合 计 | 934,518.91 | 93,019.35 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 债务重组利得 | 115,000.00 | | 115,000.00 |
| 政府补助 | 4,001,969.51 | 3,963,356.19 | 4,001,969.51 |
| 其他 | 3,200.00 | 800.00 | 3,200.00 |
| 合 计 | 4,120,169.51 | 3,964,156.19 | 4,120,169.51 |

(2) 政府补助明细

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------|------------|------------|-----------------|
| 战略性新兴产业发展专项资金 | 800,000.00 | 800,000.00 | 与资产相关 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | |
|---------------|--------------|--------------|-------|
| 重大示范项目预算内投资计划 | 940,000.00 | 940,000.00 | 与资产相关 |
| 项目建设补助经费 | 520,000.00 | 520,000.00 | 与资产相关 |
| 企业燃煤锅炉烟尘改造资金 | 75,280.00 | 31,366.67 | 与资产相关 |
| 土地使用税返还 | 1,666,689.51 | 1,666,689.52 | 与收益相关 |
| 专利补贴 | | 5,300.00 | 与收益相关 |
| 小 计 | 4,001,969.51 | 3,963,356.19 | |

8. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 21,884.79 | | 21,884.79 |
| 其中：固定资产处置损失 | 21,884.79 | | 21,884.79 |
| 滞纳金 | 91,565.69 | 788.15 | 91,565.69 |
| 合 计 | 113,450.48 | 788.15 | 113,450.48 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|------------|
| 往来款 | 4,608,391.62 | 85,292.50 |
| 利息收入 | 51,651.42 | 63,138.02 |
| 其他 | 3,200.00 | 6,100.00 |
| 合 计 | 4,663,243.04 | 154,530.52 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|--------------|--------------|
| 支付用于经营活动相关的票据保证金 | 500,000.00 | |
| 付现的管理费用和销售费用 | 2,750,668.84 | 2,546,611.69 |
| 财务费用手续费 | 2,528.89 | 7,292.00 |
| 营业外支出付现支出 | 91,565.69 | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 763,850.36 | 3,267,495.17 |
| 其他 | | 788.15 |
| 合 计 | 4,108,613.78 | 5,822,187.01 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----|------------|
| 投资性政府补助 | | 752,800.00 |
| 合 计 | | 752,800.00 |

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 29,500,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合 计 | 29,500,000.00 | 35,000,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 15,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合 计 | 15,000,000.00 | 35,000,000.00 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -9,166,128.21 | -9,707,404.69 |
| 加: 资产减值准备 | 934,518.91 | 93,019.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,717,125.83 | 8,460,288.67 |
| 无形资产摊销 | 763,844.28 | 763,844.28 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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) | 21,884.79 | |
| 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) | 2,290,610.95 | 3,306,563.60 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | -398,750.56 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | | |
| 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) | -11,033,949.06 | -10,559,144.80 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -2,479,378.41 | -2,477,027.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 3,945,006.86 | -830,011.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,006,464.06 | -11,348,622.60 |
| 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 | 14,258,054.73 | 20,215,149.08 |
| 减: 现金的期初余额 | 20,215,149.08 | 6,613,529.98 |
| 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 | -5,957,094.35 | 13,601,619.10 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 14,258,054.73 | 20,215,149.08 |
| 其中: 库存现金 | 162,672.88 | 131,360.79 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,095,381.85 | 20,083,788.29 |
| 2) 期末现金及现金等价物余额 | 14,258,054.73 | 20,215,149.08 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|--------------|-----|
| 背书转让的商业汇票金额 | 3,200,000.00 | |
| 其中：支付货款 | 1,200,000.00 | |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 2,000,000.00 | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含使用受限制的票据保证金 500,000.00 元。

(四) 其他

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 |
|------|---------------|-------------|
| 货币资金 | 500,000.00 | 票据保证金 |
| 固定资产 | 23,236,528.08 | 为公司借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 28,464,805.45 | 为公司借款提供抵押担保 |
| 合 计 | 52,201,333.53 | |

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

| 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 | |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 生态保护和环境治理业 | 80.00 | | 设立 |

2. 重要的非全资子公司

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 20.00% | -1,036,267.67 | | 4,198,167.32 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 12,361,600.10 | 38,434,690.33 | 50,796,290.43 | 29,805,453.82 | | 29,805,453.82 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 7,997,347.34 | 41,139,125.14 | 49,136,472.48 | 22,964,297.54 | | 22,964,297.54 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数 | | | |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 5,560,118.37 | -5,181,338.33 | -5,181,338.33 | -2,263,414.69 |

(续上表)

| 子公司名称 | 上期数 | | | |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 3,277,153.40 | -2,901,730.67 | -2,901,730.67 | -1,852,341.01 |

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的100%(2015年12月31日：100%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|------|------------|--------|------|------|------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 小 计 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | 合 计 |
|-----|--------|--------|--|-----|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
|------|------------|------|------|------|------------|
| 应收票据 | 130,000.00 | | | | 130,000.00 |
| 小计 | 130,000.00 | | | | 130,000.00 |

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从大型商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行短期借款 | 25,000,000.00 | 26,083,875.00 | 26,083,875.00 | | |
| 应付账款 | 32,214,065.63 | 32,214,065.63 | 32,214,065.63 | | |
| 其他应付款 | 15,356,834.78 | 15,356,834.78 | 15,356,834.78 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,000,000.00 | 10,200,687.50 | 10,200,687.50 | | |
| 小 计 | 82,570,900.41 | 83,855,462.91 | 83,855,462.91 | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行短期借款 | 22,000,000.00 | 22,462,501.11 | 22,462,501.11 | | |
| 应付账款 | 28,757,605.37 | 28,757,605.37 | 28,757,605.37 | | |
| 其他应付款 | 103,722.50 | 103,722.50 | 103,722.50 | | |
| 银行长期借款 | 10,000,000.00 | 10,398,125.00 | | 10,398,125.00 | |
| 小 计 | 60,861,327.87 | 61,721,953.98 | 51,323,828.98 | 10,398,125.00 | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,000,000.00元（2015年12月31日：人民币42,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------------------|-----|----------------|-------------|-----------------|------------------|
| 北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙） | 北京 | 技术开发、技术转让、技术服务 | 3,282.20 万元 | 44.354 | 44.354 |

（2）本公司最终控制方是马银梅。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|--------------|
| 闫新平 | 公司股东、董事长兼总经理 |
| 向阳 | 公司股东、董事 |

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保 | 担保 | 担保是否已 |
|-----|------|----|----|-------|
|-----|------|----|----|-------|

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | 起始日 | 到期日 | 经履行完毕 |
|---------------------------------|---------------|-----------|------------|-------|
| 闫新平、向阳、北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）、严建刚 | 10,000,000.00 | 2012.8.07 | 2017.08.07 | 否 |

公司于2012年8月份取得长期借款3,000.00万元，截至2016年12月31日余额为1,000.00万元。

2. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|---------------|-----------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 马银梅 | 29,500,000.00 | 2016.6.12 | 2017.6.11 | 借款 |

公司就该上述向股东借款本期计提资金使用费619,210.40元。

3. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 677,547.00 | 624,057.00 |

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|---------------|-----|
| 其他应付款 | 马银梅 | 15,119,210.40 | |
| 小 计 | | 15,119,210.40 | |

九、承诺及或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报告日，公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 债务重组

公司作为债务人

| 债务重组方式 | 债务重组利得金额 | 将债务转为资本所导 | 或有应付金额 |
|--------|----------|-----------|--------|
| | | | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| | | | |
|------|------------|---------|--|
| | | 致的股本增加额 | |
| 债务豁免 | 115,000.00 | | |

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|--------|---------------|---------------|
| 氯化钾 | 8,070,114.16 | 9,892,513.69 |
| 含铁尾泥 | 5,370,680.01 | 5,009,996.54 |
| 铜粉 | 8,354,498.24 | 7,648,772.59 |
| 铁精粉 | 2,853,986.33 | 2,754,866.59 |
| 硫粉 | 460,068.40 | 373,852.55 |
| 低品位铁精粉 | 529,962.80 | 312,788.71 |
| 小 计 | 25,639,309.94 | 25,992,790.67 |

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 个别认定法计提坏账准备 | 27,000.00 | 2.96 | | | 27,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 885,183.75 | 97.04 | 44,259.19 | 5.00 | 840,924.56 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 912,183.75 | 100.00 | 44,259.19 | 4.85 | 867,924.56 |

(续上表)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 416,427.31 | 100.00 | 22,909.05 | 5.50 | 393,518.26 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 416,427.31 | 100.00 | 22,909.05 | 5.50 | 393,518.26 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 885,183.75 | 44,259.19 | 5.00 |
| 小 计 | 885,183.75 | 44,259.19 | 5.00 |

(2) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|------------|----------------|-----------|
| 赤峰云铜有色金属有限公司 | 873,167.65 | 95.72 | 43,658.38 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 27,000.00 | 2.96 | |
| 秦皇岛鹤凤祥化工有限公司 | 12,016.10 | 1.32 | 600.81 |
| 小 计 | 912,183.75 | 100.00 | 44,259.19 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 个别认定法计提坏账准备 | 3,813,855.76 | 99.71 | | | 3,813,855.76 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 11,240.00 | 0.29 | 4,044.00 | 35.98 | 7,196.00 |
| 单项金额不重大但 | | | | | |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | | | |
|----------|--------------|--------|----------|-------|--------------|
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 3,825,095.76 | 100.00 | 4,044.00 | 35.98 | 3,821,051.76 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 2,000,000.00 | 97.96 | | | 2,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 41,640.00 | 2.04 | 5,136.00 | 12.33 | 36,504.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 2,041,640.00 | 100.00 | 5,136.00 | 12.33 | 2,036,504.00 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|-----------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-2 年 | 5,000.00 | 500.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 1,000.00 | 200.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 2,000.00 | 800.00 | 40.00 |
| 4-5 年 | 1,740.00 | 1,044.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 |
| 小 计 | 11,240.00 | 4,044.00 | |

(2) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 11,240.00 | 41,640.00 |
| 拆借款 | 3,813,855.76 | 2,000,000.00 |
| 合 计 | 3,825,095.76 | 2,041,640.00 |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|------|------|----|-----------------|------|
|------|------|------|----|-----------------|------|

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | | | | |
|-------------------|-------|--------------|-----------|--------|----------|
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 拆借款 | 3,813,855.76 | 1年以内及1-2年 | 99.71 | |
| 唐山钢铁集团新事业发展有限公司 | 押金保证金 | 5,000.00 | 1-2年 | 0.13 | 500.00 |
| 唐海比西欧气体有限公司 | 押金保证金 | 3,000.00 | 2-3年及3-4年 | 0.08 | 1,000.00 |
| 佳源饮用水水厂 | 押金保证金 | 1,740.00 | 4-5年 | 0.04 | 1,044.00 |
| 中国联通河北唐山分公司 | 押金保证金 | 1,500.00 | 5年以上 | 0.04 | 1,500.00 |
| 小计 | | 3,825,095.76 | | 100.00 | 4,044.00 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 24,000,000.00 | | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 | | 24,000,000.00 |
| 合计 | 24,000,000.00 | | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 | | 24,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | | |
| 小计 | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入/营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 20,079,191.57 | 19,899,106.23 | 8,771,992.28 | 9,086,153.58 |
| 其他业务收入 | | | 44,491.28 | 29,253.97 |
| 合计 | 20,079,191.57 | 19,899,106.23 | 8,816,483.56 | 9,115,407.55 |

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|--------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -21,884.79 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 1,666,689.51 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,335,280.00 | |
| 债务重组损益 | 115,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -88,365.69 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 4,006,719.03 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -18,313.14 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,025,032.17 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -10.62 | -0.1099 | -0.1099 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -15.87 | -0.1643 | -0.1643 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序 号 | 本 期 数 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -8,129,860.54 |
| 非经常性损益 | B | 4,025,032.17 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -12,154,892.71 |

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016年年度报告

| | | |
|-----------------------------|--|---------------|
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 80,638,430.17 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 76,573,499.90 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | -10.62% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | -15.87% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -8,129,860.54 |
| 非经常性损益 | B | 4,025,032.17 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$ | -12,154,892.71 |
| 期初股份总数 | D | 74,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 74,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M = A/L$ | -0.1099 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N = C/L$ | -0.1643 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2016 年年度报告

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司

二〇一七年四月十七日

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：

-