

证券代码：430533

证券简称：同立高科

主办券商：中泰证券



同立高科
NEEQ :430533

烟台同立高科新材料股份有限公司

Yantai Tomley Hi-tech Advanced Materials Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 2 月公司获得 2015 年度安全生产工作先进单位荣誉称号。



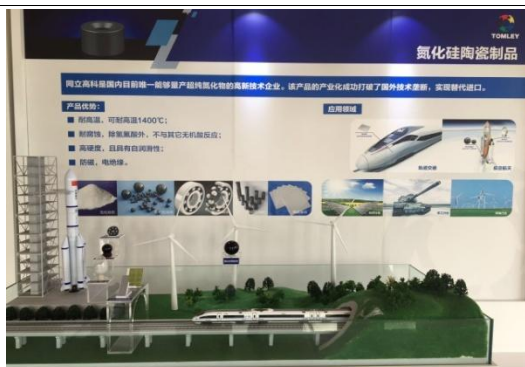
公司于本报告期内新增 4 项发明专利，累计取得 10 项发明专利。新专利的获得，使公司的专利技术更加丰满，公司项目资源更加丰富。



2016 年 5 月参加了全球最具影响力的国际化、专业化、规模化的“2016 国际太阳能产业及光伏工程（上海）展览会”，进一步提升了公司知名度。



报告期内，山东省人力资源和社会保障厅发布鲁人社字[2016]197 号文件，同意公司设立省博士后创新实践基地。



2016 年 8 月，公司展厅观摩项目获得烟台市科学发展观观摩活动第四名。



报告期内，公司 7#、8#车间主体竣工。

目录

释义	1
第一节声明与提示	2
第二节公司概况	3
第三节会计数据和关键指标	5
第四节管理层讨论与分析	7
第五节重要事项	19
第六节股本、股东情况	20
第七节融资情况	22
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节公司治理及内部控制	29
第十节财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、同立高科	指	烟台同立高科新材料股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	烟台同立高科新材料股份有限公司公司章程
埃克诺	指	埃克诺新材料（大连）有限公司，公司全资子公司
同华新材料	指	烟台同华新材料有限公司，公司控股子公司
森森环保	指	烟台森森环保科技有限公司，公司参股公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

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、竞争风险	随着氮化硅行业的快速发展以及广阔的市场前景，新进入的投资者导致市场竞争较之前更为激烈。随着市场竞争压力的不断增大，公司如果不能在技术方面、管理方面、生产成本等方面进行不断创新，市场竞争优势将会被削弱。
2、规模扩张风险	公司新增二期陶瓷坩埚项目，产品种类较之前更加丰富、经营面积及员工人数大幅增加，对公司管理和治理模式提出了更高的要求。公司如果不能及时适应，将会对公司形象及销售业绩等产生一定影响。
3、技术更新开发风险	虽然公司产品技术处于国内领先、国际先进水平，但随着市场竞争的加剧以及客户对生产工艺精益求精的要求，导致技术更新换代周期越来越短，对公司技术的创新以及新产品的开发提出了更高的要求。公司如果不能及时把握市场动向，满足客户需求，将会影响公司的可持续经营。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，公司新增技术更新开发风险

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	烟台同立高科新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Yantai Tomley Hi-tech Advanced Materials Co., Ltd.
证券简称	同立高科
证券代码	430533
法定代表人	郭大为
注册地址	山东省烟台市福山区英特尔大道 20 号
办公地址	山东省烟台市福山区英特尔大道 20 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈修俭、钟本庆
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书	刘颖
电话	0535-6319099
传真	0535-6319096
电子邮箱	liuy@tomley.com
公司网址	www.tomley.com
联系地址及邮政编码	山东省烟台市福山区英特尔大道 20 号 265500
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	氮化物系列粉体及氮化物系列陶瓷制品等无机非金属新材料
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,300,000
做市商数量	-
控股股东	烟台同德投资中心（有限合伙）
实际控制人	郭大为

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91370600774157896F	是

税务登记证号码	91370600774157896F	是
组织机构代码	91370600774157896F	是

注：按照“三证合一”相关规定，公司于 2016 年 3 月 11 日变更三证合一营业执照，并取得统一社会信用代码 91370600774157896F。

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	58,367,778.06	53,480,805.58	9.14
毛利率%	63.86	54.49	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,975,571.02	10,802,522.92	-72.45
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,502,957.70	2,970,649.01	-
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)	1.81	13.04	-
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)	-0.93	3.59	-
基本每股收益	0.04	0.18	-77.78

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	274,930,254.11	232,347,186.76	18.33
负债总计	109,461,301.42	69,853,805.09	56.70
归属于挂牌公司股东的净资产	165,468,952.69	162,493,381.67	1.83
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	2.31	1.83
资产负债率%(母公司)	39.81	27.23	-
资产负债率%(合并)	39.81	30.06	-
流动比率	1.15	1.02	-
利息保障倍数	2.05	6.24	-

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	22,220,673.97	6,101,181.52	264.20
应收账款周转率	5.53	4.29	-
存货周转率	1.97	1.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.33	31.73	-
营业收入增长率%	9.14	6.82	-
净利润增长率%	-72.45	41.73	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	70,300,000	70,300,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-39,961.97
计入当期损益的政府补助	178,297.49
其他营业外收入和支出	-116,711.97
处置子公司产生的投资收益	4,477,655.50
非经常性损益合计	4,499,279.05
所得税影响数	-20,750.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,478,528.72

七、政策变更及会计差错等追溯调整对会计数据及财务指标的影响

无

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司产品属于合成材料制造业中的其他合成材料制造和非金属矿物制造业的特种陶瓷制造；公司主要产品为氮化物系列粉体及氮化物系列陶瓷制品，客户所属行业主要为光伏行业、电子行业、石油行业、铸造行业等。公司经过十几年的创新与发展，成为一家致力于氮化物系列产品研发与产业化的高新技术企业，拥有一支高效稳定的研发和管理团队，公司已荣获多项发明专利及实用新型专利。公司氮化硅产品占据了国内光伏行业用氮化硅 50%以上的市场份额，是目前光伏行业氮化硅市场占有率最大的国内企业。公司客户所需产品多种多样，根据客户的需求提供常规产品以及定制化产品，形成销售收入。公司以市场部为核心，技术研发中心和生产管理团队密切配合和支持，形成“产品+综合服务”的营销模式，积极维护老客户及开发新客户，并且经过长期合作已与客户建立了良好稳定的合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期末至披露日，公司商业模式未发生变化。

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：

报告期内，在国家及地方强大的政策支持下，分布式光伏发电发展步伐明显加快，虽然市场竞争依然激烈，但光伏产业持续回暖。公司员工团结一致，紧紧围绕已制定的经营目标，为适应不断加剧的市场竞争形势，不断强化技术创新，加强生产管理，完善和拓展销售渠道，合理配置资源，提升核心竞争力，通过全员的不懈努力，公司营业收入保持稳定增长，企业不断健康发展。

1、公司财务状况

报告期内，公司经营业绩呈现较好发展态势。公司资产总额 27,493.03 万元，较上年增长 18.33%；负债总额为 10,946.13 万元，较年初增加 56.70%，主要系流动负债较期初增加 68.67%，其中应付款增加

122.69%，主要是由于坩埚项目建设投资导致，其他应付款增加 84.87%，主要是由于报告期内公司向个人借款 2,100.00 万元所致；资产负债率 39.81%，维持健康水平。2016 年公司实现营业收入 5,836.78 万元，较上年同期增加 9.14%，主要系公司继续加大粉体系列销售的力度，实现了销售方式的多元化，积极开拓了市场和新的销售渠道；营业成本 2,109.34 万元，较上年同期降低 13.33%，主要系报告期内公司粉体部门优化物料管理制度，减少浪费支出；公司报告期内实现利润总额 208.88 万元，较去年降低 84.23%；实现净利润 297.56 万元，较上年降低 72.45%，主要是由于报告期内公司二期陶瓷坩埚项目研发费用支出较大，投入了大量材料、人工及固定资产折旧增加等导致管理费用增加 94.84%所致；经营活动现金净流量为 2,222.07 万元，较上年同期增加 264.20%，主要系销售商品产生的现金较期初增加 16.84%，而物资采购支付的现金较期初减少 51.34%。

2、技术研发创新能力

报告期内，公司加强与各大高校、科研院所等机构的产品研发和技术合作，实现人才、设备、市场等全方面的资源合理配置，加强产学研一体化研究。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，各项经营活动正常有序开展。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	58,367,778.06	9.14	-	53,480,805.58	6.82	-
营业成本	21,093,433.93	-13.33	36.14	24,337,229.46	9.39	45.51
毛利率%	63.86	-	-	54.49	-	-
管理费用	27,409,747.32	94.84	46.96	14,067,974.39	19.14	26.30
销售费用	3,030,255.09	-26.75	5.19	4,136,819.65	65.08	7.74
财务费用	1,959,649.96	-33.50	3.36	2,946,662.50	75.83	5.51
营业利润	2,067,191.06	-49.00	3.54	4,053,013.98	-39.54	7.58
营业外收入	182,570.99	-98.08	0.31	9,531,632.40	217.21	17.82
营业外支出	160,947.44	-52.77	0.28	340,796.65	378.70	0.64
净利润	2,975,571.02	-72.45	5.10	10,802,522.92	41.73	20.20
资产减值损失	5,911,709.42	86.76	10.13	3,165,417.18	-26.80	5.92
税金及附加	1,373,446.78	77.52	2.35	773,668.44	-3.08	1.45
所得税费用	-886,756.41	-	-	2,441,326.81	21.12	3.77

项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期增加 9.14%，主要是由于报告期公司继续加大粉体系列销售的力度，实现了销售方式的多元化，积极开拓了市场和新的销售渠道导致。

2、营业成本较去年同期降低 13.33%，主要系报告期内公司粉体部门优化物料管理制度，减少浪费

支出。

3、管理费用较去年同期增加 94.84%，其中研发费用较去年增加 1,295.95 万元，增幅为 465.29%，主要系报告期内公司研发陶瓷坩埚项目，物料、人工及电费等总投入增幅较大，导致研发费较去年增长 465.29%；职工薪酬较去年相比变化不大，增长 6.51%；同时，公司加强了日常业务招待支出管理，导致业务招待费较去年下降 44.17%；折旧及摊销费较去年上涨 28.76%，主要原因系正常使用固定资产、无形资产导致；其他管理费用主要核算水费、电话费、汽车费等，因管理、研发主要项目的需要，导致较上期增长 406.14%。

4、销售费用较去年同期降低 26.75%，其中运输费较去年增长 94.44%，主要原因系新产品坩埚运费较高以及报告期内公司粉体系列价格调整，销售量较之前增幅较大，导致运费增加；销售人员薪酬较去年增长 20.19%，主要原因系公司销售人员增加以及销售政策调整，改革销售人员奖金提成比例所致；广告宣传费较去年下降 68.00%，主要原因系报告期内公司销售政策调整，降低展览广告宣传支出所致。

5、财务费用较去年同期降低 33.50%，其中利息支出较去年下降 20.89%，主要原因系报告期内归还部分贷款减少了利息支出，而新增贷款时间较短，利息支出较少；利息收入较去年下降 44.46%，主要原因系报告期内产品销售通过承兑汇票结算的增加，公司资金在银行沉淀的较少所致；汇兑损失较去年下降 120.13%，主要原因系汇率变动所致；手续费支出较去年下降 97.58%，主要原因系上年度产生担保手续费 28.57 万元列支所致。

6、营业利润较去年同期降低 49.00 %，主要是由于报告期内坩埚项目处于研发阶段，研发投入较大导致管理费用增幅较大，而营业收入小幅增加所致。

7、营业外收入较去年同期降低 98.08%，主要是由于报告期内未收到大额政府补助导致。

8、营业外支出较去年同期降低 52.77%，主要是由于报告期内处理固定资产较上期减少所致。

9、净利润较去年同期降低 72.45%，主要是由于受公司市场布局影响，营业利润较去年下降 198.58 万元，同时，公司营业外收入较去年减少 934.91 万元共同所致。

10、资产减值损失较去年同期增长 86.76%，主要是由于报告期内因应收款项变化和账龄增加导致坏账损失计提增加。

11、税金及附加较去年同期增长 77.52%，主要是由于报告期内在建工程转为固定资产，印花税、土地使用税及房产税新增 77.06 万元导致。

12、所得税费用较去年同期降低 136.32%，主要是由于报告期内母公司下半年处于亏损状态导致。

(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	58,367,778.06	21,093,433.93	53,480,805.58	24,337,229.46

其他业务收入	-	-	-	-
合计	58,367,778.06	21,093,433.93	53,480,805.58	24,337,229.46

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%
粉体系列	58,367,778.06	100.00	50,048,140.31	93.58
陶瓷系列			3,432,665.27	6.42

收入构成变动的的原因：

从产品结构来看，粉体系列为公司收入的主要来源，常年占营业收入比重 90%以上，因报告期内处置子公司埃克诺，未实现陶瓷系列收入。

公司报告期内粉体销售收入较去年同期上涨 831.96 万元，涨幅 16.62%，公司粉体系列产品主要为氮化物粉体，主要应用于新能源及新材料领域，公司始终保持在粉体销售领域的生产、销售力度，产品收入变动不大。

公司陶瓷系列产品报告期内未实现收入，主要是由于公司于 2016 年 2 月处置埃克诺，导致陶瓷系列陶瓷结构件未发生销售收入。

此外，报告期内公司逐步发展新的陶瓷坩埚项目，虽尚未实现收入，但预计未来陶瓷系列产品收入将以陶瓷坩埚为主。

(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	22,220,673.97	6,101,181.52
投资活动产生的现金流量净额	-49,549,596.95	-80,801,855.87
筹资活动产生的现金流量净额	34,321,287.20	65,405,115.92

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量增加 1,611.95 万元，增长 264.20%，主要系报告期内，销售商品收到的现金增加 1,057.78 万元，而购买商品支付的现金较去年减少 1,766.98 万元，收到的其他现金较去年减少 932.28 万元，主要系本期公司收到的政府大型项目补贴减少，其他各项变动幅度整体保持稳定水平，综合原因导致经营活动产生的现金净流量增幅较大。

2、投资活动产生的现金净流量减少 3,125.23 万元，减幅 38.68%，主要系报告期内新厂房的建设及设备更新改造支出较去年减少 753.24 万元；取得子公司及其他营业单位支付的现金较上年减少 2502.00 万元，导致投资活动产生的现金净流量较去年增幅明显。

3、筹资活动产生的现金净流量减少 3,108.38 万元，降幅为 47.53%，主要系报告期内公司筹资活动取得银行借款 4000.00 万元，取得其他借款 2100.00 万元，较去年定增募集的资金金额规模有所下降，此外，报告期内，公司偿还建设银行烟台福山支行 1,840.00 万元贷款导致。

本期经营活动产生的现金流量净额 2,222.07 万元，与本期净利润 297.56 万元差异的主要原因是：本期计提资产减值准备 591.17 万元，固定资产折旧及无形资产摊销 676.87 万元，财务利息支出 199.80 万元，经营性营收项目增加 943.23 万元，经营性应付项目增加 1774.42 万元以及其他影响 76.96 万元所致。总体来说，公司经营活动现金净流量与净利润净额较为匹配，符合公司所处行业及商业模式特点。

(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	江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	19,320,461.54	32.84	否
2	海润光伏科技有限公司	5,495,299.15	9.34	否
3	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	4,395,726.50	7.47	否
4	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	3,027,000.00	5.15	否
5	东海晶澳太阳能科技有限公司	2,997,128.21	5.10	否
合计		35,235,615.40	59.90	

(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	河北易元晶国际贸易有限公司	15,676,000.00	50.62	否
2	河北天晶光伏科技有限公司	1,885,811.09	6.09	否
3	连云港赛尼明石英制品有限公司	1,317,119.66	4.25	否
4	连云港桃盛熔融石英有限公司	1,255,128.21	4.05	否
5	比欧西气体（天津）有限公司	299,119.35	0.97	否
合计		20,433,178.31	65.98	

(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	15,744,683.43	2,785,333.83
研发投入占营业收入的比例	26.97	5.21

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的发明专利数量	10

研发情况：

公司作为高新技术企业，拥有一支经营丰富的研发团队以及先进的检测设备。报告期内，公司研发投入总额1,574.47万元，占营业收入的26.97%，主要用于材料、人工、试验费及专家技术服务费等，其中，主要研发项目包括光伏行业用高效氮化硅粉研发、氮化硅粒度控制的研究、LED用氮化铝高温自蔓延合成的研发、新能源行业用传感器陶瓷接受发射器、纳米ATO 粉体制备研究及产业化、TX-G 氮化硅粉项目、氮化硅涂料项目。截至本报告期末公司已拥有专利共计16项，发明专利10项；另外，报告期内

新申请专利共计5项，其中发明专利3件，实用新型专利2件。公司在产品升级改良，新产品研究等发面逐步取得了稳定的发展，提高了公司产品的市场竞争力，对生产经营具有积极影响。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减%
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	11,814,197.31	145.15	4.30	4,819,234.81	-65.89	2.07	2.26
应收票据	213,716.20	-86.71	0.08	1,608,400.00	-11.53	0.69	-0.61
应收账款	9,541,312.75	-17.47	3.47	11,561,069.40	-13.41	4.98	-1.48
预付款项	932,615.88	-83.25	0.34	5,568,775.58	115.77	2.40	-2.06
其他应收款	45,250,588.59	3777.07	16.46	1,167,132.61	-2.75	0.50	16.18
存货	6,950,033.62	-52.00	2.53	14,480,565.10	14.93	6.23	-3.68
可供出售金融资产	12,000,000.00		4.36	12,000,000.00		5.16	-0.76
递延所得税资产	1,844,631.50	86.33	0.67	989,993.24	95.52	0.43	0.23
其他非流动资产	31,500,059.33	-40.27	11.46	52,738,987.17	210.42	22.70	-12.02
固定资产	71,050,627.53	8.30	25.84	65,605,703.17	-2.95	28.24	-2.19
在建工程	64,961,511.58	225.06	23.63	19,984,489.67	1,298.41	8.60	15.22
无形资产	18,006,833.66	-15.47	6.55	21,301,579.39	-2.07	9.17	-2.57
长期待摊费用	864,126.16	-37.37	0.31	1,379,784.09	-26.75	0.59	-0.27
预收款项	813,301.50	-49.21	0.30	1,601,217.20	168.06	0.69	-0.39
应付账款	15,639,198.12	122.69	5.69	7,022,926.25	-26.04	3.02	2.71
其他应付款	21,340,948.88	84.87	7.76	11,543,482.18	-62.10	4.97	2.85
一年内到期的非流动负债	14,100,000.00	-9.62	5.13	15,600,000.00	92.59	6.71	-1.54
短期借款	10,000,000.00		3.64	-	-	-	-
长期借款	30,000,000.00	77.51	10.91	16,900,000.00	-49.55	7.27	3.73
资产总计	274,930,254.11	18.33	-	232,347,186.76	31.73	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较去年同期增加 699.50 万元，增幅 145.15%，主要是由于报告期内新增银行贷款导致货币资金余额变动；

2、应收票据期末余额较去年同期降低 139.47 万元，降幅 86.71%，主要是由于项目建设支付规模增加，为缓解公司资金压力，使用票据结算工程款所致。

3、应收账款净额较去年同期降低 201.98 万元，降幅 17.47%，主要是由于报告期内公司采用了销售促销、加强收款力度等策略，应收账款账面余额较去年同期减少 384.80 万元所致。

4、预付款项期末余额较去年同期降低 463.62 万元，降幅 83.25%，主要是由于公司预付的项目合作款项 233.54 万元因双方合作存在一定不确定性，未达预期目标，将其调整至其他应收款所致。

5、其他应收款净额较去年同期增加 4,431.72 万元，主要是由于报告期内，公司应收出售子公司埃克诺转让款 2500.00 万元，以及应收埃克诺新材料（大连）有限公司欠款 2,494.82 万元尚未收回，导致其他应收款较去年同期大幅增加。

6、存货较去年同期降低 753.05 万元，降幅 52.00%，主要是由于公司严格存货流程，提高原材料等产品周转率，以控制成本。

7、可供出售金融资产金额无变动，主要是由于公司投资烟台森森环保科技有限公司 10% 股权所致。

8、递延所得税资产期末余额较去年同期增加 85.46 万元，增幅 86.33%，主要是由于报告期内减值准备计提所致。

9、其他非流动资产期末余额较去年同期降低 2123.89 万元，降幅 40.27%，主要是由于报告期末预付工程款因施工进度影响，减少 1,014.12 万元，及报告期内设备到货，预付设备款减少 852.36 万元所致。

10、在建工程增加 225.06%，主要是由于报告期内公司福山二期项目建设投入较期初增加 4,497.70 万元，导致在建工程本期增幅明显。

11、长期待摊费用较去年同期降低 37.37%，主要是由于报告期内摊销减少 50.47 万元所致。

12、预收款项期末余额较去年同期降低 78.79 万元，降幅 49.21%，主要是由于公司报告期内对部分客户的销售策略改变，导致预付货款客户数量减少所致。

13、应付款期末余额较去年同期增加 122.69%，主要是由于坭埭项目投资导致。

14、其他应付款期末余额较去年同期增加 979.75 万元，增幅 84.87%，主要是由于报告期内，公司向个人借款 2,100.00 万元所致。

15、1 年内到期的非流动负债去年同期降低 150.00 万元，降幅 9.62%，主要是由于是报告期内已经偿还贷款 1,840.00 万元，期末部分长期贷款由长期借款转入 1,410.00 万元所致。

16、长期借款较去年同期增加 77.51%，主要是由于报告期内公司新增长期借款 3,000.00 万元所致。

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，公司共有 1 家控股子公司，1 家参股公司。

1、控股子公司烟台同华新材料有限公司

公司持股比例为 60.00%。同华新材料成立于 2015 年 10 月 22 日，注册地：烟台市福山区英特尔大道 20 号，注册资本 2,000.00 万元人民币，主营范围生态环境材料、纳米材料、光电子产品的研发、制造、销售；批发、零售；陶瓷制品、耐火材料制品；货物及技术进出口业务。公司暂未实际出资，尚未实际运营。烟台同华新材料有限公司尚未进行实际经营。

2、参股公司烟台森森环保科技有限公司

公司持股比例为 10.00%。森森环保成立于 2015 年 3 月 29 日，注册地：烟台市芝罘区海港路 26 号 919 号，注册资本 12,000.00 万元人民币，主营范围为环保材料的研发、生产和销售；化工产品销售；环保设备、水处理设备及配件、净水设备、开关电源设备的设计、研发、制造、技术转让、技术咨询服务及销售；货物及技术进出口业务。

报告期内，因公司发展战略的调整，同时优化资源配置，降低异地管理风险，公司于 2016 年 2 月 3 日以评估报告评估值为基础，经双方协商将全资子公司埃克诺新材料（大连）有限公司以 2500 万元人民币的价格转让给柏小龙。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、光伏行业符合能源发展“十三五”规划

当前发展可再生能源是全球能源的重要发展方向，无论发达国家还是发展中国家，都将水能、风能、太阳能等可再生能源作为应对能源安全和气候变化双重挑战的重要手段。我国政府非常重视可再生能源发展，提出到 2020 年非化石能源占能源消费总量比例达到 15%、2030 年达到 20% 的宏伟目标。《能源发展“十三五”规划》明确提出，“十三五”时期，整个能源结构将相应进行调整，非化石能源和天然气为主要增量。而“十二五”时期，以光伏为代表的太阳能新能源是成本下降最快、经济性提高显著的能源类型，光伏产业取得了较大成绩。“十三五”时期将继续推动太阳能的多元化利用，将进一步加大分布式光伏发展力度。我司所处的光伏行业虽然仍然面临严峻的挑战，但是借助政策优势，将会依然获得良好发展。

2、装机容量不断增加，发展潜力巨大

根据国家能源局提供数据显示，截至 2016 年底，我国光伏发电新增装机容量 3454 万千瓦，累计装机容量 7742 万千瓦，新增和累计装机容量均为全球第一。全年发电量 662 亿千瓦时，占我国全年总发电量的 1%。国家分布式光伏装机容量继续发展提速，并且按照地区逐步由西部地区向中东部扩张，太阳能光伏发电行业目前整体处于健康稳定发展阶段。随着中国等新兴市场崛起，全球太阳能光伏需求持续增加并且区域分布将更加分散，市场前景广阔且具有强大的生命力。

3、市场竞争带来新的机遇

公司产品主要竞争对手为国外客户，但是随着国外市场销售政策的调整以及国内其他竞争对手的发展，这些不利因素对公司治理、技术创新等方面提出了更高的要求，加速了公司产品升级换代及新产品研发速度，为公司的多元化经营奠定了良好基础。

(四) 竞争优势分析

1、技术优势

目前，公司产品技术处于国内领先、国际先进水平，为进一步提高技术水平，公司不断优化内部研发管理流程，建立有效的产品研发激励机制；同时与国内各大高校建立技术研发平台，进行技术创新；公司引进的行业内优秀技术人才，为客户提供综合性的技术支持，增加了客户的依赖度。

2、品牌优势

公司经过多年的发展，在行业内已经拥有了一定的知名度，公司凭借先进的生产技术和优质的产品服务，在国内外建立了良好的市场信誉，积累了广泛的客户资源，为公司的持续经营打下了坚实的基础。

3、规模优势

公司是国内超纯氮化硅粉体产能最大的高新技术企业。产品凭借供货及时、性能优异等特点已经得到了国内外客户的一致认可。

4、“绿色能源”优势

公司所处的光伏行业属于绿色能源，随着发改委等国家机构发布的关于支持风电、光伏、水电等绿色低碳能源等政策，行业将会得到新一轮的大发展，公司产品作为光伏行业的必需辅料，具有较强的竞争优势。

（五）持续经营评价

“十三五”期间，我国光伏行业将继续保持快速发展状态，分布式光伏发电的推广，为公司产品的发展提供了广阔的空间。

报告期内，公司营业收入持续稳定增长，日常运营正常，公司高层管理人员和核心技术人员稳定，内部治理结构完善，不存在经营风险。年度内公司严格按照内部管理制度体系，提高了公司运营效率。同时，公司依靠良好的企业信誉，丰富的融资渠道，为公司的持续发展奠定了良好的经济基础。

公司经过多年的发展，在行业内拥有一定的知名度，以及凭借产品具有的品牌效应和稳定的客户资源，公司市场具有广阔的发展空间，报告期内，公司经营稳定。随着公司科研储备项目的逐步推进，将为公司未来发展带来新的盈利增长点，为公司经营活动提供保证。

如以上因素或者事项发生变化，将对公司的持续经营产生相应影响，但随着进一步发展，公司的风险抵抗能力也会进一步增强，公司也将进一步完善治理结构和管理体系，加强经营决策的科学性和透明性，减小不确定因素对公司持续经营的影响。

综上所述，公司具有较强的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司秉承“履行社会责任、追求持续发展”的责任理念，大力实践管理创新和科技创新，坚持诚信经营，积极吸纳就业和保障员工合法权益，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支

持地区经济发展和共享企业发展成功。

公司于 2016 年组织爱心捐助活动，援助区内贫困大学生，并定期到区内养老院看望、帮助孤寡老人。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

当前发展可再生能源是全球能源的重要发展方向，世界各国都将水能、风能、太阳能等可再生能源作为应对能源安全和气候变化双重挑战的重要手段。由于太阳能光伏发电具有成本低、无污染、分布广、容量大、可持续、应用形式多样等特点，已越来越受世界各国的重视。国内分布式发电的逐步推广，为光伏产业发展提供了良好的机遇。在国家政策的引导下，太阳能光伏行业整合兼并重组进一步完善，行业整体呈现上升趋势，市场前景向好。

（二）公司发展战略

公司未来的发展战略仍将围绕节能、绿色环保产业这条主线发展，继续推广氮化物系列粉体及陶瓷制品，巩固和确立公司在太阳能光伏领域的技术优势和市场地位，同时也会积极寻求新的行业发展方向。报告期内，公司已逐步推广新产品陶瓷坩埚，为公司提供了新的盈利增长点。公司将会一直坚持科技创新为主，大力支持科研项目建设，积极与国家级科研单位、高校共同承担重大项目研究，提高公司的科研实力；未来将根据公司发展形势，逐步把储备项目产业化；同时，公司会进一步完善其他体系，为保证公司业绩持续增长，服务水平不断提高提供强有力的支持。

（三）经营计划或目标

公司将紧紧围绕节能、绿色环保产业这条主线发展，通过精心策划、统筹管理以确保完成 2017 年的经营目标。

1、市场方面，公司根据经营计划和市场变化，进一步完善公司结构，形成权责明确，个人绩效的管理体制，积极调动公司员工工作主动性，建设优秀销售团队；同时，利用公司自有的品牌优势和资源优势，挖掘现有市场的深度需求，维护老客户开拓新客户，进一步扩大市场认知度和占有率。

2、技术方面，公司将进一步增加研发投入，确保研发设备、研发团队等配套设施的完善，为研发提供良好的研发环境，加强产学研合作，为研发提供良好的学术氛围，同时建立有效的奖励机制，激发研发人员热情，保证公司产品技术领先性。

3、管理方面，公司积极推进精益化管理，实施审慎的财务政策，加大运营资金管理，严格防范财务风险，控制各项成本、费用支出等，保证产品具有较高的获利水平，进一步强化内部控制及人才培养和团队建设，做好员工激励考核、培训、定岗定编等工作。

4、产品方面，公司将进一步改进产品质量和改进生产工艺，提供产品技术含量，降低产品生产成本。

（四）不确定因素

行业调整的不确定性

近年来，光伏行业作为可持续发展的战略性新兴产业，有利于保护环境、减少污染，为应对全球气候性变化做出了实质贡献。但随着光伏行业的发展，行业内部的多晶硅与单晶硅光伏竞争越来越激烈，目前，虽然多晶硅光伏市场占据主导位置，但是近期单晶硅市场竞争力较之前大幅增长，如果单晶硅市场一直保持强劲势头发展，未来光伏市场将会重新布局，公司产品所处的多晶硅行业存在一定的不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、竞争风险

随着氮化硅行业的快速发展以及广阔的市场前景，新进入的投资者导致市场竞争较之前更为激烈。随着市场竞争压力的不断增大，公司如果不能在技术方面、管理方面、生产成本等方面进行不断创新，市场竞争优势将会被削弱。

应对措施：公司积极加强研发投入，不断提高产品品质；同时提高售后服务质量，不断满足客户的不同需求，丰富产品种类，增加市场竞争力；通过精细化管理，节约各项成本，提高产品的综合性价比。

2、规模扩张风险

公司新增二期氮化硅陶瓷坩埚项目，产品种类较之前更加丰富、经营面积及员工人数大幅增加，对公司管理和治理模式提出了更高的要求。公司如果不能及时适应，将会对公司形象及销售业绩等产生一定影响。

应对措施：提高员工素质，增加员工职业技能及综合素养培训力度，加大公司对员工的关爱程度，建立和谐的公司、员工文化氛围。

3、技术更新开发风险

虽然公司产品技术处于国内领先、国际先进水平，但随着市场竞争的加剧以及客户对生产工艺精益求精的要求，导致技术更新换代周期越来越短，对公司技术的创新以及新产品的开发提出了更高的要求。公司如果不能及时把握市场动向，满足客户需求，将会影响公司的可持续经营。

应对措施：积极寻找行业优秀人才，及时获得行业尖端技术；同时，加强团队建设，营造良好的团队绩效考核及文化氛围，重点培养公司优秀技术人员。

（二）报告期内新增的风险因素

技术更新风险：

虽然公司产品技术处于国内领先、国际先进水平，但随着市场竞争的加剧以及客户对生产工艺精益求精

精的要求，导致技术更新换代周期越来越短，对公司技术的创新以及新产品的开发提出了更高的要求。公司如果不能及时把握市场动向，满足客户需求，将会对影响公司的可持续经营。

应对措施：公司加强与外界沟通，掌握最前沿技术动态，提高经济支持，保证研发设备、研发团队维持领先水平，鼓励员工研发创新，增强科研精神。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	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	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	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(三)
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
股东郭大为、孙洪亮	为公司银行借款提供反担保	30,000,000.00	是
总计	-	30,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

股东为公司借款提供反担保系公司业务发展和日常经营的正常需要，有利于解决公司资金需求问题，未对公司产生不利影响，未对其他股东的利益造成损害，公司借款主要是由于公司在扩大销售和 production 规模时需要大量的资金，资金的及时到位保证了公司的可持续长久发展，符合公司特定阶段发展的需求。股东反担保期限为两年，股东的担保行为对公司业务的持续发展及其他方面不存在不利影响。

郭大为为公司实际控制人、董事，孙洪亮为公司董事。

(二) 承诺事项的履行情况

公司在挂牌时，实际控制人、持股 5%以上的自然人股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签订了《避免同业竞争的承诺》，在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(三) 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
固定资产	抵押	43,051,105.84	15.66	银行贷款提供抵押担保
总计		43,051,105.84	15.66	-

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	22,059,200	31.38	35,000,000	57,059,200	81.17
	其中：控股股东、实际控制人	2,730,400	3.88	27,247,000	29,977,400	42.64
	董事、监事、高管	4,413,600	6.28	-1,990,000	2,423,600	3.45
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	48,240,800	68.62	-35,000,000	13,240,800	18.83
	其中：控股股东、实际控制人	43,191,200	61.44	-35,000,000	8,191,200	11.65
	董事、监事、高管	13,240,800	18.83	-	13,240,800	18.83
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		70,300,000	-	0	70,300,000	-
普通股股东人数		24				

(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	烟台同德投资中心（有限合伙）	35,000,000	-5,033,000	29,967,000	42.63	-	29,967,000
2	烟台中科投资有限公司	-	10,000,200	10,000,200	14.23	-	10,000,200
3	郭大为	10,921,600	-2,720,000	8,201,600	11.67	8,191,200	10,400
4	刘娜	-	4,492,000	4,492,000	6.39	-	4,492,000
5	孙洪亮	4,252,800	-233,000	4,019,800	5.72	3,189,600	830,200
6	张培校	2,100,000	-	2,100,000	2.99	-	2,100,000
7	马海青	1,705,000	-37,000	1,668,000	2.37	1,278,750	389,250
8	陆文权	335,000	1,000,000	1,335,000	1.90	251,250	1,083,750
9	李富江	1,200,000	-	1,200,000	1.71	-	1,200,000
10	陈晓光	2,860,400	-1,862,000	998,400	1.42	-	998,400
合计		58,374,800	5,607,200	63,982,000	91.03	12,910,800	51,071,200

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东烟台同德投资中心（有限合伙）执行事务合伙人为股东郭大为，除此之外，其他前十名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

无

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

烟台同德投资中心（有限合伙），执行事务合伙人为郭大为，注册地址：烟台市牟平区大窑镇棉北街399号，实缴出资8,025万元，组织机构代码32179523-8，成立于2014年11月28日，截至2016年12月31日，其持有烟台同立高科新材料股份有限公司29,967,000股，占股本总额的42.63%，为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

郭大为，男，中国国籍，博士研究生学历，无境外永久居留权。1992年9月—1998年9月，就职于烟台土木建筑设计院，任副总经理；1998年10月—2003年1月，就职于山东亚新设计院，任总经理；2003年2月—2013年10月，就职于莱州市云峰工业园迦南置业有限公司，任董事、副总经理；2005年10月—2012年11月在同立有限担任执行董事、总经理，2012年11月至今担任公司董事长、总经理。

郭大为系烟台同德投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，直接持有公司股份8,201,600股，占公司股本的11.67%，间接持有公司股份29,967,000股，占公司股本42.63%，合计持股54.30%，系公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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	发行对象中外部自然人人数	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
2014.3.25	2014.6.9	5.80	3,300,000	19,140,000	-	-	2	-	-	否
2014.12.16	2015.5.19	2.15	35,000,000	75,250,000	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

公司挂牌以来募集资金用途未发生变更，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，余额 0.00 元。

二、债券融资情况：无

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	农业发展银行烟台开发区支行	30,000,000.00	1.20	2016.07.20—2026.07.20	否
银行借款	华夏银行福山区支行	10,000,000.00	5.565	2016.03.31—2017.03.31	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	3,300,000.00	5.36	2013.07.12—2017.07.11	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	8,000,000.00	5.36	2013.08.07—2017.08.06	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	2,800,000.00	5.08	2014.02.10—2017.08.06	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	6,600,000.00	5.36	2013.7.12—2016.12.21	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	9,000,000.00	5.36	2013.08.07—2016.12.21	否
银行借款	中国建设银行福山区支行	2,800,000.00	5.08	2014.02.10—2016.12.21	否
合计		72,500,000.00			

四、利润分配情况：无

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭大为	董事长、总经理	男	47	博士	2016.2.25-2019.2.25	是
孙洪亮	董事	男	53	专科	2016.2.25-2019.2.25	是
陆文权	董事	男	67	本科	2016.2.25-2019.2.25	是
刘颖	董事、董事会秘书	女	32	本科	2016.2.25-2019.2.25	是
苗青生	独立董事	男	50	本科	2016.2.25-2019.2.25	是
钟秀国	独立董事	男	52	本科	2016.2.25-2019.2.25	是
王卓	独立董事	男	60	博士	2016.2.25-2019.2.25	是
马海青	监事会主席	男	49	本科	2016.2.25-2019.2.25	否
王光明	监事	男	44	本科	2016.2.25-2019.2.25	否
孙伟萍	监事	女	37	专科	2016.2.25-2019.2.25	是
原希成	财务总监	男	51	本科	2016.2.25-2019.2.25	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人均无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭大为	董事长、总经理	10,921,600	-2,720,000	8,201,600	11.67	-
孙洪亮	董事	4,252,800	-233,000	4,019,800	5.72	-
陆文权	董事	335,000	1,000,000	1,335,000	1.90	-
刘颖	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
苗青生	独立董事	-	-	-	-	-
钟秀国	独立董事	-	-	-	-	-
王卓	独立董事	-	-	-	-	-
马海青	监事会主席	1,705,000	-37,000	1,668,000	2.37	-
王光明	监事	440,000	-	440,000	0.62	-
孙伟萍	监事	-	-	-	-	-
原希成	财务总监	-	-	-	-	-
合计		17,654,400	-1,990,000	15,664,400	22.28	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

姓名	期初职务	财务总监是否发生变动		简要变动原因
		变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	
刘颖	董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	换届选举
苗青生	-	换届	独立董事	换届选举
宋璨	董事	换届	-	换届选举离任
史卫进	独立董事	换届	-	换届选举离任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

刘颖，女，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于烟台大学英语专业，本科学历。2008年10月至2010年5月，就职于北京盘天新技术有限公司，任翻译；2010年6月至2011年5月，就职于山东宏泰电器有限公司，任业务员；2011年6月至2014年3月担任公司销售助理；2012年11月16日至2014年3月13日担任公司监事；2014年3月25日至今担任公司董事会秘书。

苗青生，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于烟台大学英语专业，本科学历。1989年7月至1992年6月，就职于烟台二轻工业发展有限公司，任外贸业务员；1992年6月至1994年9月，就职于烟台华丽珠宝有限公司，任副总经理；1994年9月至1998年9月就职于烟台北洋投资顾问有限公司，任投资顾问，1998年9月至今就职于山东小光律师事务所，任执业律师。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	40
生产人员	105	113
销售人员	20	23
技术人员	20	22
财务人员	6	6
员工总计	188	204

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	5
硕士	8	10
本科	50	58
专科	47	50
专科以下	79	81
员工总计	188	204

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

1、人员变动:

报告期内，随着公司经营业务范围和经营规模的扩大，公司的技术人才、生产人员及行政人员都有不同程度的增长。

2、人才引进计划

公司人力资源部依据各部门的用工需求，确定本年度需向外招聘的人才数量。公司与多个行业人才机构合作，积极选择合适的时机通过招聘吸收优秀人才，同时建立人才引荐机制，提高了招聘的成功率。

3、培训政策：

公司人力资源部通过内部培训、聘请外部行业专家等多种形式定期或不定期对员工进行培训教育，积极建设企业文化，增强团队意识，提高员工的整体职业素养与业务技能。

4、薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、交通补贴、奖金等。公司实行全员劳动合同制，员工入职均根据《中华人民共和国劳动法》签署《劳动合同》，按月发放薪酬，并按照国家相关法律、法规为员工办理社会保险和公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：

公司报告期内无需要公司承担费用的离退休职工。

（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	-
核心技术人员	10	10	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

报告期内公司核心技术人员未发生变动。

核心技术人员郭大为、孙洪亮简历详见公开转让说明书，其他8人基本情况如下：

陆宇，男，无境外永久居留权，大专学历。2004年9月-2007年6月，就职于北京万年集团，任产品开发专员；2007年7月-2010年1月，就职于百安居（中国），任客户服务经理；2010年1月-2011年1月，就职于德国 Ecom 防爆设备（北京），任大客户经理；2011年1月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

吴允辉，男，无境外永久居留权，大专学历。1988年07月—1995年02月，就职于华东地勘局262地质大队，任测量员；1995年02月—2006年4月，就职于上海建工集团下属公司湖州分公司，任副总经理；2006年4月—2011年4月，自由职业；2011年4月—2015年12月就职于核工业273地质大队，任副经理；2016年1月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

龙立华，男，无境外永久居留权，博士研究生学历。2007年4月—2010年9月，就职于摩根技术陶瓷宜兴海登皇格精细陶瓷有限公司，任研发主管和生产主管；2010年10月—2010年11月，就职于浙江昱

辉阳光能源有限公司，任研发经理；2010 年 12 月—2015 年 8 月，就职于烟台核晶陶瓷新材料有限公司，任技术总监；2015 年 9 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

吕东，男，无境外永久居留权，硕士学历。2003 年 7 月至 2006 年 7 月，就职于宁波天安集团浙江开关厂，任技术员；2006 年 10 月至 2009 年 3 月，在昆明理工大学真空冶金国家工程实验室从事超冶金级硅 UMG 研究；2009 年 3 月至 2012 年 7 月，就职于江西赛维 LDK 集团，任研发工程师；2012 年 8 月—2014 年 8 月，就职于韩华集团，任研发高级经理。2014 年 8 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

谭小英，女，无境外永久居留权，硕士学历。2012 年 7 月—2013 年 4 月，就职于山东聚力焊接材料有限公司，任技术员；2013 年 5 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

和法明，男，无境外永久居留权，硕士学历。2013 年 7 月—2014 年 7 月，就职于中国科学院烟台海岸带研究所，任科研助理；2014 年 7 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

穆荣升，男，无境外永久居留权，在职研究生。2012 年 7 月—2013 年 2 月，就职于承德建龙特种钢有限公司，任操作员；2013 年 5 月—2015 年 7 月，就职于烟台核晶陶瓷新材料有限公司，任技术研发员；2015 年 8 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

宋丽岑，女，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 7 月至今，就职于烟台同立高科新材料股份有限公司。

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，在公司正常运营中，独立董事钟秀国、苗青生、王卓以其专业知识及独立判断，为公司发展提供建设性的意见，协助管理层推进经营活动，从而有利于公司提高决策水平，提升公司价值。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，公司会议召集、召开、表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，保护了中小股份与大股东一样能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并且公司通过独立董事制衡公司经理层对股东利益的损害，保障中小股东权益。建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务，以保护股东的权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司治理运行方面，无论是重要的人事变动、对外投资、担保等事项均已严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，独立董事积极发挥在董事会决策过程中的重要制衡作用，他们凭借丰富的业务及财务经验，对公司健康稳定发展发挥了重要作用，是公司治理重要环节。截至报告

期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和其他人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司转让埃克诺新材料（大连）有限公司股权的议案》、《关于公司向银行借款的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长兼总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 《2015 年年度报告及摘要》、《关于公司向威海市商业银行烟台福山支行申请贷款的议案》、《关于公司向农发银行烟台市经济技术开发区支行申请贷款并由股东郭大为、孙洪亮提供反担保的议案》、《关于公司向光大银行解放路支行申请贷款的议案》、《公司 2016 年半年度报告》、《公司募集资金管理制度》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等。
监事会	4	《关于公司监事会换届选举的议案》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2016 年度财务预算报告〉的议案》、《2015 年年度报告及摘要》、《公司 2016 年半年度报告》等。
股东大会	4	《董事会换届选举的议案》、《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《2015 年年度报告及摘要》、《关于公司向农发银行烟台市经济技术开发区支行申请贷款并由股东郭大为、孙洪亮提供反担保的议案》、《烟台同立高科新材料股份有限公司募集资金管理制度》等。

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

报告期内，公司共召开6次董事会、4次监事会、4次股东大会，三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司董事、监事及高级管理人员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，发挥独立董事专业支持及制衡作用，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立起各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构。股东大会是公司的最高决策机构，董事会在股东大会的授权范围内决策并制定公司各项经营方案，监督管理层对公司战略的实施情况。管理层负责公司的日常事务。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理，维护投资者利益，自觉履行信息披露义务，促进企业不断规范运作。公司建立了多渠道、多层次的投资者沟通机制，对投资的信息进行收集和分析，在信息披露范围内，及时帮助投资者全面了解公司的状况，实现股东、员工、社会的和谐发展，共同推动公司持续、健康发展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等对本年内公司各类重大事项无异议。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会能够独立运作，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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的自主经营能力。

1、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营。拥有独立的研发、生产、供应、销售等业务体系，能够独立进行研发、采购和销售业务，承担责任和风险。公司股东在业务上与公司不存在竞争关系，且公司业务未与控股股东及其控制的其他企业存在关联关系。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理各方面等完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事之外的职务。

3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司办公机构及经营场所独立，不存在与控股股东及其关联企业混合经营、办公的情况，公司独立行使经营管理职权。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计，建立个独立的会计核算和财务管理体系，配备了相应的财务人员，独立进行财务核算，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时公司将根据发展，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在报告期末发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司已于 2015 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十一次会议，通过了《年报重大差错责任追究制度》等一系列管理制度，公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字【2017】第 3-00179 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	陈修俭、钟本庆
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2017]第 3-00179 号

烟台同立高科新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台同立高科新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内

部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈修俭

中国 · 北京

中国注册会计师：钟本庆

二〇一七年四月二十一日

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	第十节、五、（一）	11,814,197.31	4,819,234.81
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	第十节、五、（二）	213,716.20	1,608,400.00
应收账款	第十节、五、（三）	9,541,312.75	11,561,069.40
预付款项	第十节、五、（四）	932,615.88	5,568,775.58
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	第十节、五、（五）	45,250,588.59	1,167,132.61
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第十节、五、（六）	6,950,033.62	14,480,565.10
划分为持有待售的资产	-	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	74,702,464.35	39,205,177.50
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	第十节、五、(七)	12,000,000.00	12,000,000.00
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	第十节、五、(八)	71,050,627.53	65,605,703.17
在建工程	第十节、五、(九)	64,961,511.58	19,984,489.67
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	第十节、五、(十)	18,006,833.66	21,301,579.39
开发支出	-	-	-
商誉	第十节、五、(十一)	-	19,141,472.53
长期待摊费用	第十节、五、(十二)	864,126.16	1,379,784.09
递延所得税资产	第十节、五、(十三)	1,844,631.50	989,993.24
其他非流动资产	第十节、五、(十四)	31,500,059.33	52,738,987.17
非流动资产合计	-	200,227,789.76	193,142,009.26
资产总计	-	274,930,254.11	232,347,186.76
流动负债：	-	-	-
短期借款	第十节、五、(十五)	10,000,000.00	-
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	第十节、五、(十六)	15,639,198.12	7,022,926.25
预收款项	第十节、五、(十七)	813,301.50	1,601,217.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第十节、五、(十八)	2,260,649.72	1,835,999.33
应交税费	第十节、五、(十九)	957,203.20	1,000,180.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第十节、五、(二十)	21,340,948.88	11,543,482.18

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	第十节、五、(二十一)	14,100,000.00	15,600,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	65,111,301.42	38,603,805.09
非流动负债：	-		
长期借款	第十节、五、(二十二)	30,000,000.00	16,900,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	第十节、五、(二十三)	14,350,000.00	14,350,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	44,350,000.00	31,250,000.00
负债合计	-	109,461,301.42	69,853,805.09
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第十节、五、(二十四)	70,300,000.00	70,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节、五、(二十五)	55,999,922.88	55,999,922.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第十节、五、(二十六)	4,056,876.93	4,056,876.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节、五、(二十七)	35,112,152.88	32,136,581.86
归属于母公司所有者权益合计	-	165,468,952.69	162,493,381.67
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	165,468,952.69	162,493,381.67
负债和所有者权益总计	-	274,930,254.11	232,347,186.76

法定代表人：郭大为

主管会计工作负责人：原希成

会计机构负责人：柳春梅

(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	-	11,814,197.31	4,763,419.72
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	-	213,716.20	1,608,400.00
应收账款	第十节、十三、(一)	9,541,312.75	9,450,073.08
预付款项	-	932,615.88	4,497,282.78
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、十三、(二)	45,250,588.59	25,808,016.16
存货	-	6,950,033.62	8,178,340.04
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	74,702,464.35	54,305,531.78
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第十节、十三、(三)	-	25,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	71,050,627.53	63,473,151.07
在建工程	-	64,961,511.58	8,984,270.66
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	-	18,006,833.66	13,837,833.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	864,126.16	1,352,168.12
递延所得税资产	-	1,844,631.50	957,875.09
其他非流动资产	-	31,500,059.33	49,408,802.97
非流动资产合计	-	200,227,789.76	175,014,101.53
资产总计	-	274,930,254.11	229,319,633.31
流动负债：	-		
短期借款	-	10,000,000.00	-

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	-	15,639,198.12	5,454,322.49
预收款项	-	813,301.50	1,485,523.20
应付职工薪酬	-	2,260,649.72	1,703,438.25
应交税费	-	957,203.20	1,920,002.95
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	21,340,948.88	5,037,654.13
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	14,100,000.00	15,600,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	65,111,301.42	31,200,941.02
非流动负债：	-		
长期借款	-	30,000,000.00	16,900,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	14,350,000.00	14,350,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	44,350,000.00	31,250,000.00
负债合计	-	109,461,301.42	62,450,941.02
所有者权益：	-		
股本	-	70,300,000.00	70,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	55,999,922.88	55,999,922.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,056,876.93	4,056,876.93
未分配利润	-	35,112,152.88	36,511,892.48
所有者权益合计	-	165,468,952.69	166,868,692.29
负债和所有者权益合计	-	274,930,254.11	229,319,633.31

(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	-	58,367,778.06	53,480,805.58
其中：营业收入	第十节、五、(二十八)	58,367,778.06	53,480,805.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	60,778,242.50	49,427,791.60
其中：营业成本	第十节、五、(二十八)	21,093,433.93	24,337,229.46
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第十节、五、(二十九)	1,373,446.78	773,688.44
销售费用	第十节、五、(三十)	3,030,255.09	4,136,819.65
管理费用	第十节、五、(三十一)	27,409,747.32	14,067,974.39
财务费用	第十节、五、(三十二)	1,959,649.96	2,946,662.50
资产减值损失	第十节、五、(三十三)	5,911,709.42	3,165,417.16
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）	第十节、五、(三十四)	4,477,655.50	-
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）	-	2,067,191.06	4,053,013.98
加：营业外收入	第十节、五、(三十五)	182,570.99	9,531,632.40
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第十节、五、(三十六)	160,947.44	340,796.65
其中：非流动资产处置损失	-	39,961.97	125,143.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,088,814.61	13,243,849.73
减：所得税费用	第十节、五、(三十七)	-886,756.41	2,441,326.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,975,571.02	10,802,522.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,975,571.02	10,802,522.92
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,975,571.02	10,802,522.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,975,571.02	10,802,522.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.04	0.18
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郭大为

主管会计工作负责人：原希成

会计机构负责人：柳春梅

(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	第十节、十三、(四)	58,367,778.06	50,048,140.31
减：营业成本	第十节、十三、(四)	21,093,433.93	20,937,884.33
营业税金及附加	-	1,373,446.78	773,688.44
销售费用	-	3,030,255.09	4,100,228.14
管理费用	-	27,307,448.44	12,324,707.63
财务费用	-	1,959,603.96	2,960,793.35
资产减值损失	-	5,911,709.42	3,077,059.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,308,119.56	5,873,778.79
加：营业外收入	-	182,570.99	9,531,383.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	160,947.44	143,912.26
其中：非流动资产处置损失	-	39,961.97	125,143.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,286,496.01	15,261,249.73
减：所得税费用	-	-886,756.41	2,463,416.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,399,739.60	12,797,833.54
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	-	-1,399,739.60	12,797,833.54
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	73,391,093.91	62,813,261.47
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、五、(三十八)	294,649.19	9,617,482.60
经营活动现金流入小计	-	73,685,743.10	72,430,744.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,748,490.75	34,418,317.10
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	-	14,308,287.96	10,665,849.42
支付的各项税费	-	9,285,407.60	10,364,950.03
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、五、(三十八)	11,122,882.82	10,880,446.00
经营活动现金流出小计	-	51,465,069.13	66,329,562.55
经营活动产生的现金流量净额	-	22,220,673.97	6,101,181.52
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	202,000.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	1,400,000.00
投资活动现金流入小计	-	202,000.00	1,465,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	49,714,419.54	57,246,855.87
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	25,020,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	第十节、五、(三十八)	37,177.41	-
投资活动现金流出小计	-	49,751,596.95	82,266,855.87
投资活动产生的现金流量净额	-	-49,549,596.95	-80,801,855.87
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	73,230,000.00
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	-	40,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第十节、五、(三十八)	21,000,000.00	4,280,714.76
筹资活动现金流入小计	-	61,000,000.00	77,510,714.76
偿还债务支付的现金	-	18,400,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,997,998.04	2,525,598.84
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	第十节、五、(三十八)	6,280,714.76	480,000.00
筹资活动现金流出小计	-	26,678,712.80	12,105,598.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	34,321,287.20	65,405,115.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,598.28	-12,905.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	6,994,962.50	-9,308,463.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,819,234.81	14,127,698.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,814,197.31	4,819,234.81

法定代表人：郭大为

主管会计工作负责人：原希成

会计机构负责人：柳春梅

(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	-	73,391,093.91	60,379,459.18
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	294,649.19	9,600,933.85
经营活动现金流入小计	-	73,685,743.10	69,980,393.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,748,490.75	21,601,411.45
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,308,287.96	9,087,652.27
支付的各项税费	-	9,285,407.60	10,227,284.05
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,104,245.14	7,317,139.98
经营活动现金流出小计	-	51,446,431.45	48,233,487.75
经营活动产生的现金流量净额	-	22,239,311.65	21,746,905.28
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	202,000.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	202,000.00	65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	49,714,419.54	46,468,688.95
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	25,020,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	24,948,240.00
投资活动现金流出小计	-	49,714,419.54	96,436,928.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-49,512,419.54	-96,371,928.95
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	73,230,000.00
取得借款收到的现金	-	40,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	21,000,000.00	4,280,714.76
筹资活动现金流入小计	-	61,000,000.00	77,510,714.76
偿还债务支付的现金	-	18,400,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,997,998.04	2,525,598.84
支付其他与筹资活动有关的现金	-	6,280,714.76	480,000.00
筹资活动现金流出小计	-	26,678,712.80	12,105,598.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	34,321,287.20	65,405,115.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,598.28	-12,905.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	7,050,777.59	-9,232,813.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,763,419.72	13,996,232.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,814,197.31	4,763,419.72

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	-	32,136,581.86	-	162,493,381.67
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	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	-	32,136,581.86	-	162,493,381.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,975,571.02	-	2,975,571.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,975,571.02	-	2,975,571.02
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	-	35,112,152.88	-	165,468,952.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,300,000.00	-	-	-	16,759,922.88	-	-	-	2,777,093.58	-	22,613,842.29	-	77,450,858.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	35,300,000.00	-	-	-	16,759,922.88	-	-	-	2,777,093.58	-	22,613,842.29	-	77,450,858.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,300,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	1,279,783.35	-	9,522,739.57	-	85,042,522.92
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,802,522.92	-	10,802,522.92
（二）所有者投入和减少资本	35,300,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,240,000.00
1. 股东投入的普通股	35,300,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,240,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,279,783.35	-	-1,279,783.35	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,279,783.35	-	-1,279,783.35	-	-
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	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	-	32,136,581.86	-	162,493,381.67

法定代表人：郭大为

主管会计工作负责人：原希成

会计机构负责人：柳春梅

(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	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	36,511,892.48	166,868,692.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	36,511,892.48	166,868,692.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,399,739.60	-1,399,739.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,399,739.60	-1,399,739.60
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	35,112,152.88	165,468,952.69

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	35,300,000.00	-	-	-	16,759,922.88	-	-	-	2,777,093.58	24,993,842.29	79,830,858.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	35,300,000.00	-	-	-	16,759,922.88	-	-	-	2,777,093.58	24,993,842.29	79,830,858.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	1,279,783.35	11,518,050.19	87,037,833.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,797,833.54	12,797,833.54
（二）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	-	-	74,240,000.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00	-	-	-	39,240,000.00	-	-	-	-	-	74,240,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,279,783.35	-1,279,783.35	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,279,783.35	-1,279,783.35	-
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	70,300,000.00	-	-	-	55,999,922.88	-	-	-	4,056,876.93	36,511,892.48	166,868,692.29

法定代表人：郭大为

主管会计工作负责人：原希成

会计机构负责人：柳春梅

烟台同立高科新材料股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 公司概况

烟台同立高科新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2005 年 3 月 29 日。公司于 2012 年 11 月 16 日整体变更为股份有限公司，公司注册资本变更为 3200 万元。2012 年 11 月 16 日，公司取得了烟台市工商行政管理局颁发的注册号为 370602228075914 的企业法人营业执照。公司的注册地为山东省烟台市福山区英特尔大道 20 号；法人代表：郭大为。

2014 年 1 月 24 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，简称“同立高科”，证券交易代码：430533。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

所属行业：：C26 化学原料和化学制品制造业（依据证监会《上市公司行业分类指引》）；C2659 化学原料和化学制品制造业中“其他合成材料制造”（依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011））

公司经营范围：陶瓷粉末及陶瓷制品的研发、生产和销售、货物、技术的进出口业务（国家禁止的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

（四） 本年度合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日，全资子公司埃克诺新材料（大连）有限公司已转让，本年度合并范围为控股子公司烟台同华新材料有限公司以及埃克诺新材料（大连）有限公司 2016 年 1 月损益。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能

力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三、(十))、存货的计价方法(附注三、(十一))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、(十三)及附注三、(十六))、收入的确认时点(附注三、(二十))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本

计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按可变现净值与公允价值孰低减值方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十） 应收款项

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

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款；期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值低于预计未来现金流量现值之间差额确认，单独测试不存在减值情况后按账龄分析法计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、发出商品等。公司原材料主要为硅粉、库存商品主要为氮化硅粉体、陶瓷制品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
电子仪器仪表及其他	3-5	5	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方

式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没

有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

国内销售收入确认方法：货物送到客户单位后，由客户进行验收，财务接到客户验收通知后给客户开具发票，同时确认收入。国外销售收入确认方法：货物运到港口后，通过代理进行报关，货物报关离港并获取了电子口岸信息后，财务根据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单、欠款批准单进行确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(二十一) 政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以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会计处理

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费(不包括购建固定资产)等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

3、综合性政府补助的处理方法

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的处理方法：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债

表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生会计政策及会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减去当期允许抵扣的进项税额	17%
城建税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
水利建设基金	实缴流转税额	1%

纳税主体名称	所得税税率
烟台同立高科新材料股份有限公司	15%
埃克诺新材料（大连）有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

公司于2012年11月取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的编号为GR201237000180号高新技术企业证书（自2012年1月1日至2014年12月31日），2015年通过复审，2016年适用15%所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	10,736.69	15,040.13
银行存款	11,803,460.62	4,804,194.68
合计	11,814,197.31	4,819,234.81

注：截至2016年12月31日不存在抵押、质押或者有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	213,716.20	1,608,400.00
合计	213,716.20	1,608,400.00

注：截止2016年12月31日已背书未到期银行承兑汇票金额为12,646,262.41元。

（三）应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,739,307.29	100.00	2,197,994.54	18.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,739,307.29	100.00	2,197,994.54	18.72

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,809,498.68	100.00	6,248,429.28	35.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,809,498.68	100.00	6,248,429.28	35.08

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,621,783.86	5.00	481,089.19	9,585,051.88	5.00	479,252.60
1 至 2 年	349,303.43	10.00	34,930.35	2,224,716.80	10.00	222,471.68
2 至 3 年	172,490.00	50.00	86,245.00	906,050.00	50.00	453,025.00
3 年以上	1,595,730.00	100.00	1,595,730.00	5,093,680.00	100.00	5,093,680.00
合计	11,739,307.29		2,197,994.54	17,809,498.68		6,248,429.28

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	2,833,200.00	24.13	141,660.00
常州天合光能有限公司	1,601,300.00	13.64	80,065.00
重庆利迈陶瓷技术有限公司	998,600.00	8.51	998,600.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	996,000.00	8.48	49,800.00
上海泛联科技股份有限公司	733,700.00	6.25	45,602.82
合计	7,162,800.00	61.01	1,315,727.82

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	908,545.88	97.42	5,568,775.58	100.00
1至2年	24,070.00	2.58		
合计	932,615.88	100.00	5,568,775.58	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
烟台市福山区供电公司	487,515.88	52.27
北京万和伟业包装有限公司	230,500.00	24.72
无锡庆鑫粉体设备有限公司	88,200.00	9.46
周春宜	45,000.00	4.83
王太洁	20,000.00	2.14
合计	871,215.88	93.42

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	55,350,137.38	100.00	10,099,548.79	18.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	55,350,137.38	100.00	10,099,548.79	18.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,433,009.85	100.00	265,877.24	18.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,433,009.85	100.00	265,877.24	18.55

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,376,167.51	5.00	1,368,808.37	1,074,784.98	5.00	53,739.25
1 至 2 年	13,415,611.30	10.00	1,341,561.13	23,429.87	10.00	2,342.99
2 至 3 年	14,338,358.57	50.00	7,169,179.29	250,000.00	50.00	125,000.00
3 年以上	220,000.00	100.00	220,000.00	84,795.00	100.00	84,795.00
合计	55,350,137.38		10,099,548.79	1,433,009.85		265,877.24

注 1: 公司本期处置子公司艾克诺新材料(大连)有限公司, 原应收子公司的款项本年度不做合并抵消, 因此增加 1-2 年及 2-3 年款项。

注 2: 预付天琴硅业的款项 233 万, 由于合同未执行, 由预付账款调整至其他应收款 2-3 年, 双方正在协商解决。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	620,000.00	620,000.00
备用金	211,790.84	265,289.87
代付款	106,048.97	72,145.61
押金	2,003,000.00	107,000.00
借款	24,948,240.00	320,000.00
子公司处置款	25,000,000.00	
未执行合同款	2,355,358.57	
其他	105,663.00	48,574.37
合计	55,350,101.38	1,433,009.85

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
埃克诺新材料(大连)有限公司	借款	24,948,240.00	一至二年 12,968,240.00; 二至三年 11,980,000.00	45.07	7,286,824.00
柏小龙	子公司处置款	25,000,000.00	一年以内	45.17	1,250,000.00
济南天琴硅业有限公司	未执行合同款	2,355,358.57	二至三年	4.26	1,177,679.29
烟台润弘机械设备有限公司	押金	2,000,000.00	一年以内	3.61	100,000.00
烟台市福山区住房和城乡建设管理局	民工工资保证金	620,000.00	一至二年 400,000.00; 三年以上 220,000.00	1.12	260,000.00
合计		54,923,598.57		99.23	10,074,503.29

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,460,466.19		2,460,466.19	3,477,451.89		3,477,451.89
在产品	1,268,387.35		1,268,387.35	2,987,203.67		2,987,203.67
库存商品	3,221,180.08		3,221,180.08	8,015,909.54		8,015,909.54
合计	6,950,033.62		6,950,033.62	14,480,565.10		14,480,565.10

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
烟台森森环保科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					10.00	
合计	12,000,000.00			12,000,000.00					10.00	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子仪器仪表及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	50,311,942.58	25,607,598.27	2,871,901.23	2,704,392.38	81,495,834.46
2.本期增加金额	6,734,432.88	6,678,259.46	329,914.53	366,424.69	14,109,031.56
(1) 购置		6,678,259.46	329,914.53	366,424.69	7,374,598.68
(2) 在建工程转入	6,734,432.88				6,734,432.88
3.本期减少金额		2,561,837.54	106,000.00	663,021.78	3,330,859.32
(1) 处置或报废		795,521.37	26,000.00		821,521.37
(2) 合并范围变化		1,766,316.17	80,000.00	663,021.78	2,509,337.95

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子仪器仪表及其他	合计
4.期末余额	57,046,375.46	29,724,020.19	3,095,815.76	2,407,795.29	92,274,006.70
二、累计折旧					
1.期初余额	6,742,475.91	7,623,349.84	688,352.52	835,953.02	15,890,131.29
2.本期增加金额	2,601,622.66	2,874,318.32	246,162.86	252,790.19	5,974,894.03
(1) 计提	2,601,622.66	2,874,318.32	246,162.86	252,790.19	5,974,894.03
3.本期减少金额	-	410,318.98	22,437.47	208,889.70	641,646.15
(1) 处置或报废		255,089.50	9,770.80		264,860.30
(2) 合并范围变化	-	155,229.48	12,666.67	208,889.70	376,785.85
4.期末余额	9,344,098.57	10,087,349.18	912,077.91	879,853.51	21,223,379.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	47,702,276.89	19,636,671.01	2,183,737.85	1,527,941.78	71,050,627.53
2.期初账面价值	43,569,466.67	17,984,248.43	2,183,548.71	1,868,439.36	65,605,703.17

注：2016年2月3日处置子公司埃克诺新材料(大连)有限公司股权导致合并范围变化。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备				224,395.02		224,395.02
福山二期工程	64,961,511.58		64,961,511.58	8,759,875.64		8,759,875.64
大连新工厂				11,000,219.01		11,000,219.01
合计	64,961,511.58		64,961,511.58	19,984,489.67		19,984,489.67

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	合并范围变化减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	合并范围变化减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
福二期工程及配套	9550万	8,759,875.64	62,936,068.82	6,734,432.88		64,961,511.58	78.00	80.00				自筹
大连新厂	2619万	11,000,219.01			11,000,219.01							
合计		19,760,094.65	62,936,068.82	6,734,432.88	11,000,219.01	64,961,511.58						

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	22,397,232.00		22,397,232.00
2.本期增加金额		4,950,000.00	4,950,000.00
(1)购置		4,950,000.00	4,950,000.00
3.本期减少金额	7,668,232.00		7,668,232.00
(1)合并范围变化	7,668,232.00		7,668,232.00
4.期末余额	14,729,000.00	4,950,000.00	19,679,000.00
二、累计摊销			-
1.期初余额	1,095,652.61		1,095,652.61
2.本期增加金额	298,780.35	495,000.00	793,780.35
(1)计提	298,780.35	495,000.00	793,780.35
3.本期减少金额			-
(1)合并范围变化	217,266.62		217,266.62
4.期末余额	1,177,166.34		1,177,166.34
三、减值准备			-
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.期末余额			-
四、账面价值			-
1.期末账面价值	13,551,833.66	4,455,000.00	18,006,833.66
2.期初账面价值	21,301,579.39		21,301,579.39

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
埃克诺新材料(大连)有限公司	21,521,472.53		21,521,472.53	

2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
埃克诺新材料(大连)有限公司	2,380,000.00		2,380,000.00	

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	合并范围变化减少额	期末余额
技术服务费	1,000,000.06		399,999.96		600,000.10
装修费	379,784.03		104,690.96	10,967.01	264,126.06
合计	1,379,784.09		504,690.92	10,967.01	864,126.16

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,844,631.50	12,297,543.33	989,993.24	6,514,306.52
小计	1,844,631.50	12,297,543.33	989,993.24	6,514,306.52

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,494,203.22	
合计	3,494,203.22	

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年	3,494,203.22		
合计	3,494,203.22		

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	24,084,258.85	34,225,408.87
预付土地款	1,350,000.00	1,350,000.00
预付设备款	3,690,000.00	12,213,578.30
预付专利款		4,950,000.00

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,375,800.48	
合计	31,500,059.33	52,738,987.17

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	15,258,595.02	6,244,473.57
1 年以上	380,603.10	778,452.68
合计	15,639,198.12	7,022,926.25

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	271,130.00	1,419,987.20
1 年以上	542,171.50	181,230.00
合计	813,301.50	1,601,217.20

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中防工程科技有限公司	495,000.00	合作研发项目, 产品尚在研发期
合计	495,000.00	

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,835,999.33	13,787,096.20	13,362,445.81	2,260,649.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,166,386.71	1,166,386.71	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,835,999.33	14,953,482.91	14,528,832.52	2,260,649.72

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,090,006.32	11,765,109.11	11,731,837.54	1,123,277.89
2.职工福利费		607,633.31	607,633.31	
3.社会保险费		557,221.70	557,221.70	

其中：医疗保险费		437,992.52	437,992.52	
工伤保险费		89,140.17	89,140.17	
生育保险费		30,089.01	30,089.01	
4.住房公积金	16,500.00	449,253.26	465,753.26	
5.工会经费和职工教育经费	729,493.01	407,878.82		1,137,371.83
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	1,835,999.33	13,787,096.20	13,362,445.81	2,260,649.72

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,105,664.70	1,105,664.70	
2、失业保险费		60,722.02	60,722.02	
3、企业年金缴费				
合计		1,166,386.71	1,166,386.71	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	433,397.04	221,303.70
企业所得税		439,219.43
城市维护建设税	26,108.33	53,585.46
房产税	160,861.31	55,230.00
土地使用税	288,651.50	159,822.93
个人所得税		1,344.62
教育费附加	11,189.28	38,275.33
其他税费	34,719.24	7,655.07
印花税	2,276.50	23,743.59
合计	957,203.20	1,000,180.13

(二十) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
租金		207,833.18
借款	21,000,000.00	10,590,714.76
未付报销款	2,550.00	182,370.26
设备保证金		340,000.00
其他	168,336.42	222,563.98
分期购车款	170,062.46	
合计	21,340,948.88	11,543,482.18

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,100,000.00	15,600,000.00
合计	14,100,000.00	15,600,000.00

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	30,000,000.00	8,900,000.00	5.08%-5.35%
保证借款		8,000,000.00	5.08%-5.35%
合计	30,000,000.00	16,900,000.00	

(二十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	14,350,000.00			14,350,000.00	注 1、注 2
合计	14,350,000.00			14,350,000.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源产业发展专项资金	6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
超纯氮化硅陶瓷材料项目资金	7,850,000.00				7,850,000.00	与资产相关
合计	14,350,000.00				14,350,000.00	

注 1：根据烟发改投资【2012】344 号文由烟台市发展和改革委员会、烟台市财政局拨付 2012 年新能源产业发展专项资金，其中本公司以新一代 LED 用超纯氮化物产业化项目收到专项资金 6,500,000.00 元。

注 2：鲁发改工业【2013】1204 号文件由山东省改革和发展委员会拨付 7,850,000.00 元用于本公司超纯氮化硅陶瓷材料项目。

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,030,000.00						7,030,000.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	55,999,922.88			55,999,922.88
合计	55,999,922.88			55,999,922.88

(二十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,056,876.93			4,056,876.93
合计	4,056,876.93			4,056,876.93

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,136,581.86	
调整后期初未分配利润	32,136,581.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,975,571.02	
期末未分配利润	35,112,152.88	

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	58,367,778.06	21,093,433.93	53,480,805.58	24,337,229.46
粉体系列	58,367,778.06	21,093,433.93	50,048,140.31	20,937,884.33
陶瓷系列			3,432,665.27	3,399,345.13
合计	58,367,778.06	21,093,433.93	53,480,805.58	24,337,229.46

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	324,585.61	416,601.45
教育费附加	139,108.12	178,543.50
地方教育费附加	92,738.74	119,028.98
水利基金	46,369.38	59,514.51
印花税	15,797.00	
土地使用税	437,954.00	
房产税	316,893.93	
合计	1,373,446.78	773,688.44

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	710,070.69	365,182.70
职工薪酬	920,498.37	765,849.43
广告宣传费	752,771.82	2,352,436.04
其他费用	646,914.21	653,351.48
合计	3,030,255.09	4,136,819.65

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	15,744,683.43	2,785,222.83
职工薪酬	3,589,627.92	3,370,360.59
办公费	2,525,607.93	2,515,319.85
业务招待费	447,682.57	801,906.14
税费	528,341.82	1,087,891.80
折旧及摊销	2,820,672.07	2,190,727.48
差旅费	454,706.00	687,894.76
中介机构费用	338,849.05	439,063.31
其他管理费用	959,576.53	189,587.63
合计	27,409,747.32	14,067,974.39

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,997,998.04	2,525,598.84
减：利息收入	47,680.76	85,850.20
汇兑损失	-2,598.28	12,905.45
手续费支出	11,930.96	494,008.41
合计	1,959,649.96	2,946,662.50

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,911,709.42	3,165,417.16
合计	5,911,709.42	3,165,417.16

(三十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,477,655.50	
合计	4,477,655.50	

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	178,297.49	9,528,733.20	178,297.49
其他	4,273.50	2,899.20	4,273.50
合计	182,570.99	9,531,632.40	182,570.99

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
超纯氮化物陶瓷材料技术		200,000.00	收益相关
社保补贴		22,843.00	收益相关
省级科技进步奖奖金		115,000.00	收益相关
多晶硅生产用绝缘环与隔热罩制备技术		100,000.00	收益相关
聚福英才计划		300,000.00	收益相关
新三板挂牌补助		40,000.00	收益相关
劳动密集型企业贴息		119,875.00	收益相关
氮化硅陶瓷制备技术		8,600,000.00	收益相关
专利补贴		11,000.00	收益相关
发展引导资金补助		20,015.20	收益相关
专利补贴	16,000.00		收益相关
稳岗补贴	18,887.49		收益相关
检测费补贴款	29,110.00		收益相关
科技计划项目经费	100,000.00		收益相关
大型科学仪器设备共享服务补贴	14,300.00		收益相关
合计	178,297.49	9,528,733.20	收益相关

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,961.97	125,143.79	39,961.97
其中：固定资产处置损失	39,961.97	125,143.79	39,961.97
罚没款支出	17,175.28	196,851.00	17,175.28
滞纳金支出	101,810.19	18,801.86	101,810.19
捐赠支出	2,000.00		2,000.00
合计	160,947.44	340,796.65	160,947.44

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		2,924,975.14
递延所得税费用	-886,756.41	-483,648.33
合计	-886,756.41	2,441,326.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,088,814.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	313,322.19
适用不同税率的影响	-10,234.49

项目	金额
处置子公司的影响	-671,648.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,290.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	534,364.98
研发费用加计扣除的影响	-1,180,851.26
所得税费用	-886,756.41

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	294,649.19	9,617,482.60
其中：利息收入	47,680.76	85,850.20
政府补助	178,297.49	9,528,733.20
收到的往来款及其他	68,670.94	2,899.20
支付其他与经营活动有关的现金	11,122,882.82	10,880,446.00
其中：费用性支出	10,436,297.03	9,424,353.31
营业外支出	120,985.47	215,652.86
支付的往来款项及其他	565,600.32	1,240,439.83

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		1,400,000.00
其中：基金赎回		1,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	37,177.41	
其中：处置子公司	37,177.41	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	4,280,714.76
其中：股东借款		4,280,714.76
资金拆借	21,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,280,714.76	480,000.00
其中：担保费用		480,000.00
担保押金	2,000,000.00	
归还借款	4,280,714.76	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,975,571.02	10,802,522.92
加：资产减值准备	5,911,709.42	3,165,417.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,974,894.03	5,421,325.25
无形资产摊销	793,780.35	450,420.14
长期待摊费用摊销	504,690.92	503,822.39
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）	39,961.97	125,413.79
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）	1,997,998.04	2,525,598.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,477,655.50	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-886,756.41	-483,648.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,074,498.88	1,880,605.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,432,255.53	7,470,563.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,744,236.78	-25,760,589.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,220,673.97	6,101,181.52
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	11,814,197.31	4,819,234.81
减：现金的期初余额	4,819,234.81	14,127,698.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,994,962.50	-9,308,463.88

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,814,197.31	4,819,234.81
其中：库存现金	10,736.69	15,040.13
可随时用于支付的银行存款	11,803,460.62	4,804,194.68
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额		

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	43,051,105.84	用于与银行之间的借款提供抵押担保
合计	43,051,105.84	

六、合并范围的变更

鉴于公司发展战略的调整，同时优化资源配置，降低异地管理风险，公司于 2016 年 2 月 3 日以评估报告评估值为基础，经双方协商将全资子公司埃克诺新材料（大连）有限公司以 2500 万元人民币的价格转让给柏小龙。

本期出售子公司股权情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
埃克诺新材料（大连）有限公司	2500 万	100.00	出售	2016-2-3	工商变更	4,477,655.50	

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
埃克诺新材料（大连）有限公司	辽宁省大连花园口经济区迎春街 3-F4 号	辽宁省大连花园口经济区迎春街 3-F4 号	加工	100%		非同一控制
烟台同华新材料有限公司	烟台市福山区英特尔大道 20 号	烟台市福山区英特尔大道 20 号	加工	60%		注册成立

注 1：全资子公司埃克诺新材料（大连）有限公司已于 2016 年 2 月转让。

注 2：2015 年 10 月 22 日注册成立控股子公司烟台同华新材料有限公司，公司持股 60%。截至 2016 年 12 月 31 日投资各方均未实际出资，烟台同华新材料有限公司尚未进行实际经营。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政

策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

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

3、市场风险

(1) 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。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金融。

(2) 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。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司最终控制方

关联方名称	持股比例 (%)	持股数量 (股)	与公司关系
烟台同德投资中心 (有限合伙)	42.63	29,967,000.00	控股股东
郭大为	11.67	8,201,600.00	实际控制人董事长兼总经理

注：本公司最终控制人为郭大为，郭大为直接持股 11.67%，通过烟台同德投资中心 (有限合伙) 间接持股 42.63%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙洪亮	董事
陆文权	董事
苗青生	独立董事
钟秀国	独立董事
王卓	独立董事
马海青	监事会主席
王光明	监事
孙伟萍	职工监事
刘颖	董事、董事会秘书
原希成	财务总监

(四) 关联交易情况**关键管理人员报酬**

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,128,201.00	883,291.94

(五) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郭大为		4,280,714.76

十、 承诺及或有事项**(一) 承诺事项**

本期无承诺事项

(二) 或有事项

本期无或有事项

十一、 资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项

十二、 其他重要事项

截止财务报表批注报出日，本公司无需披露其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、 应收账款分类披露**

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,739,307.29	100.00	2,197,994.54	18.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,739,307.29	100.00	2,197,994.54	18.72

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,587,271.67	100.00	6,137,198.59	39.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,587,271.67	100.00	6,137,198.59	39.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	9,621,783.86	5.00	481,089.19	7,365,211.67	5.00	368,260.59
1 至 2 年	349,303.43	10.00	34,930.35	2,222,330.00	10.00	222,233.00
2 至 3 年	172,490.00	50.00	86,245.00	906,050.00	50.00	453,025.00
3 年以上	1,595,730.00	100.00	1,595,730.00	5,093,680.00	100.00	5,093,680.00
合计	11,739,307.29		2,197,994.54	15,587,271.67		6,137,198.59

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	2,833,200.00	24.13	141,660.00
常州天合光能有限公司	1,601,300.00	13.64	80,065.00
重庆利迈陶瓷技术有限公司	998,600.00	8.51	998,600.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	996,000.00	8.48	49,800.00
上海泛联科技股份有限公司	733,700.00	6.25	45,602.82
合计	7,162,800.00	61.01	1,315,727.82

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	55,350,137.38	100.00	10,099,548.79	18.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	55,350,137.38	100.00	10,099,548.79	18.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,948,240.00	95.25		
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,108,411.48	4.75	248,635.32	22.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	26,056,651.48	100.00	248,635.32	0.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,376,167.51	5.00	1,368,808.37	770,426.61	5.00	38,521.33
1 至 2 年	13,415,611.30	10.00	1,341,561.13	3,189.87	10.00	318.99
2 至 3 年	14,338,358.57	50.00	7,169,179.28	250,000.00	50.00	125,000.00
3 年以上	220,000.00	100.00	220,000.00	84,795.00	100.00	84,795.00
合计	55,350,137.38		10,099,548.79	1,108,411.48		248,635.32

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	620,000.00	620,000.00
备用金	211,790.84	5,189.87
押金	2,003,000.00	53,000.00
借款	24,948,240.00	25,248,240.00
货款		54,000.00
材料款		10,795.00
代付款	106,048.97	65,426.61
子公司处置款	25,000,000.00	
未执行合同款	2,355,358.57	

款项性质	期末余额	期初余额
其他	105,663.00	
合计	55,350,101.38	26,056,651.48

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
埃克诺新材料(大连)有限公司	借款	24,948,240.00	一至二年 12,968,240.00; 二至三年 11,980,000.00	45.07	7,286,824.00
柏小龙	子公司处置款	25,000,000.00	一年以内	45.17	1,250,000.00
济南天琴硅业有限公司	未执行合同款	2,355,358.57	二至三年	4.26	1,177,679.29
烟台润弘机械设备有限公司	押金	2,000,000.00	一年以内	3.61	100,000.00
烟台市福山区住房和城乡建设管理局	民工工资保证金	620,000.00	一至二年 400,000.00; 三年以上 220,000.00	1.12	260,000.00
合计		54,923,598.57		99.23	10,074,503.29

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				25,000,000.00		25,000,000.00
合计				25,000,000.00		25,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
埃克诺新材料(大连)有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
合计	25,000,000.00		25,000,000.00			

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	58,367,778.06	21,093,433.93	50,048,140.31	20,937,884.33
粉体系列	58,367,778.06	21,093,433.93	50,048,140.31	20,937,884.33
合计	58,367,778.06	21,093,433.93	50,048,140.31	20,937,884.33

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-39,961.97	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	178,297.49	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,711.97	
4. 处置子公司产生的投资收益	4,477,655.50	
5. 所得税影响额	-20,750.33	
合计	4,478,528.72	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.81	13.04	0.04	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.93	3.59	-0.02	0.05

烟台同立高科新材料股份有限公司
2017年4月21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：

董事会秘书办公室

烟台同立高科新材料股份有限公司

董事会

2017年4月21日