

证券简称：呈和科技

证券代码：838731

主办券商：招商证券



呈和科技

NEEQ:838731

呈和科技股份有限公司

GCH TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2016

公司年度大事记

5 月，完成股份制改造，经国家工商行政管理总局核准，公司名称变更为“呈和科技股份有限公司”。

报告期内，公司共研发新产品 5 个，其中 2 个实现工业化生产。

12 月，获得海关 AEO 认证企业证书，成为本市少数获得此认证的企业之一。



8 月，正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

12 月，公司研发的聚丙烯高效 β 成核剂、聚丙烯增刚增韧成核剂产品获得省高新技术产品认定，截止报告期末，公司合计四类产品获得省高新技术产品认定。



参加全球最大规模的塑料与橡胶工业展览会--德国 K 展和 CHINAPLAS。



目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目	指	释义
呈和科技、公司、股份公司	指	呈和科技股份有限公司
有限公司	指	广州呈和科技有限公司
呈和塑料	指	广州呈和塑料新材料有限公司，系呈和科技全资子公司
上海呈和	指	上海呈和国际贸易有限公司，系呈和科技全资子公司
广州科呈	指	广州科呈新材料有限公司，系呈和科技全资子公司
香港呈和	指	香港呈和科技有限公司，系呈和科技全资子公司
科汇投资	指	上海科汇投资管理有限公司
众呈投资	指	广州众呈投资合伙企业（有限合伙）
子璞商务咨询	指	广州子璞商务咨询有限公司
报告期	指	2016 年度
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	呈和科技股份有限公司股东大会
董事会	指	呈和科技股份有限公司董事会
监事会	指	呈和科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、总工程师、营销总监
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的呈和科技股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
PCT	指	Patent Cooperation Treaty（专利合作协定）的简写，是在巴黎公约下只对巴黎公约成员国开放的一个特殊协议，主要涉及专利申请的提交，检索及审查以及其中包括的技术信息的传播的合作性和合理性。其主要目的在于简化以前确立的在几个国家申请发明专利保护的方法。申请人只需提交一份国际专利申请，就可以向多个国家申请专利，而不必向每一个国家分别提交专利申请。
聚氯乙烯(Polyvinyl chloride, 简称 PVC)	指	是氯乙烯单体（vinyl chloride monomer, 简称 VCM）在过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。氯乙烯均聚物和氯乙烯共聚物统称之为氯乙烯树脂。聚氯乙烯具有阻燃、耐化学药品性高、机械强度及电绝缘性良好的优点。本色为微黄色半透明状，有光泽。透明度胜于聚乙烯、聚丙烯，差于聚苯乙烯，随助剂用量不同，分为软、硬聚氯乙烯。常见制品：板材、管材、

		鞋底、玩具、门窗、电线外皮、文具等。
聚乙烯（polyethylene，简称 PE）	指	它是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯是结构最简单的高分子，也是应用最广泛的高分子材料。聚乙烯无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能（最低使用温度可达-100~-70℃），化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀（不耐具有氧化性质的酸）。常温下不溶于一般溶剂，吸水性小，电绝缘性优良。用途十分广泛，主要用来制造薄膜、包装材料、容器、管道、单丝、电线电缆、日用品等，并可作为电视、雷达等的高频绝缘材料。
聚丙烯（Polypropylene，简称 PP）	指	一种半结晶的热塑性塑料，在工业界有广泛的应用，是平常常见的高分子材料之一，具有较高的耐冲击性，机械性质强韧，抗多种有机溶剂和酸碱腐蚀，未着色时呈白色半透明，蜡状；比聚乙烯轻。透明度也较聚乙烯好，比聚乙烯刚硬。主要用于各种长、短丙纶纤维的生产，用于生产聚丙烯编织袋、打包袋、注塑制品等用于生产电器、电讯、灯饰、照明设备及电视机的阻燃零部件。
成核剂	指	成核剂是用来提高结晶型聚合物的结晶度、加快其结晶速率的一种助剂。成核剂是适用于聚乙烯、聚丙烯等不完全结晶塑料，通过改变树脂的结晶行为，加快结晶速率、增加结晶密度和促使晶粒尺寸微细化，达到缩短成型周期、提高制品透明性、表面光泽、抗拉强度、刚性、热变形温度、抗冲击性、抗蠕变性等物理机械性能的新功能助剂。
合成水滑石	指	一种具有层状结构的化合物，具有阴离子层状功能并可调变的化学组成和独特的结构和性能，并且是无卤、无毒、无机阻燃剂的新品种。由于其特殊的结构赋予了合成水滑石许多特性，如特殊的层状结构、酸碱性、记忆效应、热稳定性、组成和结构的可调控性、阻燃性和红外吸收性能等，因此合成水滑石在催化、污水处理、医药、油漆涂料、电流变材料、阻燃、功能发光材料、半导体及高分子材料行业等领域具有广阔的应用前景。
FDA 认证	指	FDA 是食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）的简称。FDA 有时也代表美国 FDA，即美国食品药品监督管理局，美国 FDA 是国际医疗审核权威机构，由美国国会即联邦政府授权，专门从事食品与药品管理的最高执法机关；是一个由医生、律师、微生物学家、药理学家、化学家和统计学家等专业人士组成的致力于保护、促进和提高国民健康的政府卫生管制的监控机构。其它许多国家都通过寻求和接收 FDA 的帮助来促进并监控其本国产品的安全。
JHOSPA 认证	指	日本卫生烯烃与苯乙烯塑料协会(JHOSPA)认证。该协

	会颁布的各种标准用于食品容器、包装和用具的聚合物材料和产品，并制定各类适合于生产食品容器、包装和用具材料的物质肯定列表。
--	--

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
技术风险	公司所处的塑料添加剂行业发展快速，塑料应用领域涵盖食品包装、医疗用品、汽车、家居用品、儿童玩具等人们生活的各个领域。新技术、新应用、新产品层出不穷，能否根据市场需求进行持续创新，是塑料助剂生产商是否具备核心竞争力的重要判断标准。但市场是个充分竞争、多变的市场，如果行业内公司不能继续准确把握市场和消费者多变的个性化需求，则可能面临无法继续保持创新能力进而影响竞争能力的风险。而且，由于对塑料助剂需求的多样性，很少有一家公司可以提供所有的品种，这些跨国公司经历多年的积累，通过新产品及应用开发，在各个细分领域形成了强有力的竞争力，占据了主要市场份额。但如果公司无法根据客户需求及时进行产品或技术更新将影响公司业务发展。

技术泄密和人才流失风险	塑料添加剂行业是技术密集型企业，扎实的产品研发、技术基础，以及独到的生产经验对企业的生存发展至关重要。核心技术积累和稳定的人才储备是塑料添加剂行业竞争的一个重要组成部分，如果发生技术和人才流失的情况，将直接影响到公司的经营发展。
市场竞争风险	公司在国内、外市场均面临着激烈的竞争。国内同类企业之间水平层次不齐，既有技术含量较高，产品已经走出国门的优质企业，也包含了粗放型、低技术含量的厂商，一部分品质较低的产品进入市场，拉低了市场价格。国外竞争对手主要是经验丰富的国际知名公司。他们凭借多年的发展、强大的技术储备、和强有力的知识产权保护机制，已经在市场建立了领先的地位，对公司的拓展业务市场造成一定的影响。
出口税收政策风险	公司出口海外的产品，根据国务院国发[1997]8号文《关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》及财政部和国家税务总局财税字[1997]50号文《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行免抵退税管理暂行办法的通知》的有关规定，出口货物增值税享受“免、抵、退”的政策。如果国家对出口货物实行免、抵、退政策发生变化，将对公司业绩产生一定影响。
汇率变动的风险	公司2016年度出口销售收入占营业收入的比例为43.32%，出口比例较高。公司出口产品计价和结算主要为美元，故人民币兑美元汇率的波动对公司出口销售收入和净利润产生一定影响。近年来，人民币兑美元的汇率存在着一定的波动，并且公司客户主要集中在欧洲、东南亚、中东等非直接使用美元货币的地区，客户与公司结算时，需要将当地货币兑换成美元，公司结汇时再由美元兑换成人民币。近年来美元对各主要货币的波动较大，且我国人民币实施有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，若未来美元对各主要货币的波动持续较大，公司盈利情况将会受到一定影响。

发生重大关联交易的风险	<p>报告期内，公司与 PECUNION CHEMICALS DMCC 发生关联交易金额为 1,176,527.13 元，主要原因是公司的贸易商品业务与关联方贸易商进行业务往来，公司与关联方贸易商业务往来属于正常业务往来，由于贸易业务不为公司利润主要来源，公司贸易商品业务产生的关联交易不具有持续性，不影响公司业务的独立性和完整性。</p>
发生安全和环保事故的风险	<p>公司及子公司上海呈和存在开展危险化学品的经营（批发）业务，对于所从事危险化学品的经营（批发）业务，公司及上海呈和分别取得广州市白云区安全生产监督管理局、上海市浦东新区安全生产监督管理局核发的《危险化学品经营许可证》。</p> <p>危险化学品在装卸、仓储以及运输过程中如操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故以及可能发生泄漏、污染等环保事故。公司及子公司上海呈和不直接从事危险化学品的生产加工及运输、仓储等业务环节，相关的危险化学品的生产、运输和仓储等环节均由具有相应资质的单位负责，并且该项危险化学品批发业务占公司收入比重不大，但如相关生产、运输单位在开展相关生产、运输过程中因操作不当等发生安全事故，可能会对公司开展相关业务造成不利影响。</p> <p>子公司呈和塑料从事聚合物添加剂的生产业务，呈和塑料已依法办理环境保护审批手续，并依法制定环境保护及安全生产管理制度。但未来国内可能实施更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的污染管制措施，公司的环保成本随之增加、管理难度将随之增大，存在一定风险。除此之外，设备故障、操作失误、火灾、恶劣天气等因素可能导致安全事故，因此存在一定的安全生产风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>减少了股票市场波动产生的风险，2016 年 4 月公司已将证券投资持有的上市公司股票全部清理，2017 年 4 月完成了该交易账户销户手续。</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	呈和科技股份有限公司
英文名称及缩写	GCH TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	呈和科技
证券代码	838731
法定代表人	赵文林
注册地址	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科强路 2 号
办公地址	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科强路 2 号
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴震，黄春燕
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈淑娴
电话	020-22028071
传真	020-22028115
电子邮箱	carrie@gchchem.com
公司网址	www.gchchem.com
联系地址及邮政编码	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科强路 2 号 邮政编码：510540
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2016 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	聚合物添加剂的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议交易转让
普通股总股本（股）	50,000,000
做市商数量	0
控股股东	赵文林
实际控制人	赵文林

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	91440111734903428Y	否

税务登记证号码	91440111734903428Y	否
组织机构代码	91440111734903428Y	否

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	167,693,143.11	116,927,877.54	43.42%
毛利率%	39.05%	35.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,641,433.42	18,036,081.72	47.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,959,497.42	14,303,165.72	81.49%
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）	31.78%	25.42%	-
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）	30.96%	20.16%	-
基本每股收益	0.53	1.80	-70.40%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	112,880,783.89	97,681,845.11	15.56%
负债总计	15,299,339.78	27,591,113.12	-44.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,581,444.11	70,090,731.99	39.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	5.84	-66.61%
资产负债率%（母公司）	10.31%	19.29%	-
资产负债率%（合并）	13.55%	28.25%	-
流动比率	6.87	3.22	-
利息保障倍数	257.82	27.75	-

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	26,169,745.07	-6,151,610.60	525.41%
应收账款周转率	7.02	5.53	26.94%
存货周转率	5.93	3.96	49.75%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.56%	5.20%	-
营业收入增长率%	43.42%	-24.59%	-
净利润增长率%	47.71%	-5.34%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,000,000.00	12,000,000.00	316.67%
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,626,741.36
委托他人投资或管理资产的损益	9,068.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-828,208.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,295.99
非经常性损益合计	802,305.37
所得税影响数	-120,369.37
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	681,936.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	910,582.85	1,121,780.06	-	-	-	-
管理费	22,738,112.41	22,526,915.20	-	-	-	-
营业收入	219,566,693.55	167,693,143.11	197,633,248.63	116,927,877.54	205,026,962.10	155,053,669.81
营业成本	154,081,198.85	102,207,648.41	155,625,190.65	74,919,819.56	157,214,593.66	107,241,301.37
附注	<p>1、执行《增值税会计处理规定》</p> <p>财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：</p> <p>（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。</p> <p>（2）将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。</p> <p>2、中国证监会会计部主办于 2016 年 11 月 8 日公布关于收入确认的总额法和净额法中需要综合考虑以下因素：（1）主体是否是主要的义务人；（2）主体是否承担了存货保管和灭失风险；（3）主体是否具备商品的定价权；（4）主体是否有权选择供应商；（5）主体是否承担信用风险等。具体在判断时应综合上述有关因素确定企业是否为合同标的资产或服务提供的主要责任人，是否承担相应的实物和信用等风险。能够判断为主要责任人的，才能按照总额法确认收入。本公司执行该规定的主要影响：将符合条件的收入按照净额法确认。</p>					

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所处行业是化学原料和化学制品制造业，公司专业从事聚合物添加剂研发、生产和销售，经国家认定的高新技术企业。公司主要产品分成核剂、合成水滑石、复合助剂三大类，应用涉及聚丙烯、聚乙烯、聚氯乙烯、工程塑料等各种塑料材料，应用在食品包装、医疗用品、汽车、家居用品、儿童玩具等人们生活的各领域。公司与中石化、中石油、中海油等国内大型石化企业，及欧美、亚洲等全球大型石化企业建立了长期战略合作关系。

公司的经营模式为主要通过自主研发的方式，为全球各大石化企业和下游塑料加工企业提供聚合物添加剂。公司采用直销的销售方式，根据行业及产品的特点，了解并分析客户需求，利用公司产品、技术方面的优势，为客户提供相关产品及解决方案，最终形成长期稳固的合作关系。

公司销售管理采用区域管理及行业管理相结合，如对于大石化行业采用区域管理，针对塑料加工行业采用行业管理，国际市场以区域管理为主，国内市场行业管理及区域管理相结合。

公司采用自主加工的模式组织生产，确保了公司聚合物添加剂业务快速发展，以及订单扩张时对产能迅速增长的需求，有利于订单的快速、准时交付。同时也有利于加工质量管理和成本控制。公司生产所需原辅料的市场供应情况正常，公司目前已形成成熟的聚合物添加剂产业链，各产品所需的原材料均有着成熟的供应商。

报告期内，公司的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：

一、经营业绩

报告期内，公司积极开拓国内外市场、确定主营产品及重点客户、加大产品研发、加强业务团队建设及内部控制管理，为经营业绩稳步增长做了厚实的铺垫，同时技术创新能力、产品质量也得到了进一步提

升。全年实现营业收入 167,693,143.11 元，较上年同期增长 43.42%，实现营业利润 29,503,396.30 元，利润总额 31,124,841.68 元，分别较上年同期增长 49.93%、48.17%，净利润 26,641,433.42 元，较上年同期增长 47.71%，公司经营活动产生的现金流量净额 26,169,745.07 元，较上年同期增长 525.41%。

二、挂牌新三板

报告期内公司顺利在新三板挂牌，为今后有效利用资本市场，推进公司稳定发展奠定基础，也促使公司的财务管理及其风险控制能力得到了进一步提高。

三、技术创新成果

1、报告期末公司合计四种产品获得省高新技术产品认定，公司的研发成果获得了阶段性的进展。

2、报告期内公司成功立项 2017 年产学研协同创新重大专项（产业技术研究专题）项目“四氢苯酐钙盐及其组合物作为聚丙烯高效 β 成核剂的产业技术研究”。公司将以此为契机，进一步提高研发和创新能力及水平，提高公司以技术为核心的市场竞争力，不断提高公司实力。

3、公司加大专利技术的开发和应用，不断提升竞争力，加强自主知识产权的保护。报告期内公司获得美国发明专利授予 1 项、PCT 及中国申请共计 9 项。

四、规范化管理

报告期内，公司从业务管理、生产管理、库存管理、风险管理等各方面入手，深入剖析公司日常经营管理细节，规范内控管理，固化管理流程，全面提高管理水平，稳步地推进企业发展。

报告期内公司主营业务未发生变化。

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	167,693,143.11	43.42%	100.00%	116,927,877.54	-24.59%	100.00%
营业成本	102,207,648.41	36.42%	60.95%	74,919,819.56	-30.14%	64.07%
毛利率	39.05%	-	-	35.93%	-	-
管理费用	22,526,915.20	31.36%	13.43%	17,149,001.60	6.82%	14.67%
销售费用	12,750,898.23	63.05%	7.60%	7,820,292.91	-26.02%	6.69%
财务费用	-1,437,920.65	-69.94%	-0.86%	-846,115.09	-171.45%	-0.72%
营业利润	29,503,396.30	49.93%	17.59%	19,677,879.76	-6.00%	16.83%
营业外收入	1,626,741.37	21.86%	0.97%	1,334,972.48	39.21%	1.14%
营业外支出	5,295.99	-22.21%	0.00%	6,808.39	-93.03%	0.01%
净利润	26,641,433.42	47.71%	15.89%	18,036,081.72	-5.34%	15.42%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本报告期比上年同期增加 50,765,265.57 元，变动比率为 43.42%，主要原因是 2015

年 11 月收购进来的香港呈和 2016 年合并净收入 23,179,568.43 元，2015 年 11-12 月香港呈和合并净收入 3,580,393.63 元，按照不考虑香港呈和口径对比 2016 年营业收入增加 31,166,090.77 元，变动比率为 27.50%，主要是对国内石化客户及稳定剂客户的销售增长；

2、营业成本：本报告期比上年同期增加 27,287,828.85 元，变动比率为 36.42%，主要原因是 2016 年国内石化客户及稳定剂客户的销售增长从而对应的营业成本也相应增加；

3、管理费用：本报告期比上年同期增加 5,377,913.60 元，变动比率为 31.36%，主要原因是人员工资、租赁费、中介服务费增加所致，其中人员工资增加 3,490,824.05 元，增长 104.86%，租赁费增加 839,741.27 元，增长 101.60%，中介服务费增加 767,408.72 元，增长 149.05%。

4、销售费用：本报告期比上年同期增加 4,930,605.32 元，变动率为 63.05%，主要原因是销售代理费、人员工资、差旅费、业务招待费增加所致。其中销售代理费增加 1,277,908.85 元，增长 99.46%，人员工资增加 2,149,339.99 元，增长 110.99%，差旅费增加 476,523.73 元，增长 43.71%，业务招待费增加 451,605.10 元，增长 80.38%，；

5、财务费用：本报告期比上年同期减少 591,805.56 元，变动率为-69.94%，主要原因是 2016 年汇兑收益 1,719,047.26 元；

6、营业利润：本报告期比上年同期增加 9,825,516.54 元，变动比率为 49.93%，主要原因是 2015 年 11 月收购进来的香港呈和 2016 年营业利润 5,792,286.39 元，2015 年 11-12 月香港呈和营业利润 738,370.91 元，按照不考虑香港呈和口径对比 2016 年营业利润增加 4,771,601.06 元，变动比率为 25.19%；主要是对国内石化客户及稳定剂客户的销售增长带来的利润；

7、净利润：本报告期比上年同期增加 8,605,351.70 元，变动率为 47.71%。主要原因是 2015 年 11 月收购进来的香港呈和 2016 年净利润 4,856,337.12 元，2015 年 11-12 月香港呈和净利润 286,116.79 元，按照不考虑香港呈和口径对比 2016 年净利润增加 4,035,131.37 元，变动比率为 22.73%；主要是对国内石化客户及稳定剂客户的销售增长带来的利润。

(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	167,693,143.11	102,207,648.41	116,927,877.54	74,919,819.56
其他业务收入				
合计	167,693,143.11	102,207,648.41	116,927,877.54	74,919,819.56

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%
自主产品	132,990,603.58	79.31%	97,001,199.56	82.96%
贸易商品	34,702,539.53	20.69%	19,926,677.98	17.04%
合计	167,693,143.11	100.00%	116,927,877.54	100.00%
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%

出口销售	72,649,846.22	43.32%	70,145,304.49	59.99%
国内销售	95,043,296.89	56.68%	46,782,573.05	40.01%
合计	167,693,143.11	100.00%	116,927,877.54	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、自主产品：本报告期比上年同期增加 35,989,404.02 元，变动比率为 37.10%，主要原因是 2016 年公司产品经营策略加大了自主产品研发、生产的投入以及加强业务团队的建设，对国内外石化客户及稳定剂客户自主产品销售有所增长；

2、贸易商品：本报告期比上年同期增加 14,775,861.55 元，变动比率为 74.15%，其中出口销售贸易商品比上年同期增加 8,331,248.61 元，变动率为 693.90%；国内销售贸易商品比上年同期增加 6,444,612.94 元，变动率为 34.42%；

3、国内销售：本报告期比上年同期增加 48,260,723.84 元，变动比率为 103.16%，主要原因是国内主要销售的是公司自主产品，对国内石化客户及稳定剂客户销售主产品增长 41,816,110.90 元。

(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	26,169,745.07	-6,151,610.60
投资活动产生的现金流量净额	-5,747,921.92	20,454,887.60
筹资活动产生的现金流量净额	-3,711,162.62	-10,452,052.07

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期比上年同期增加 32,321,355.67 元，变动比率为 525.41%，主要原因是 2016 年销售商品、提供劳务收到的现金为 243,636,836.92 元，为营业收入的 167,693,143.11 的 1.45 倍，另外预付账款减少 6,720,981.09 元，存货减少 3,799,099.81 元；

2、投资活动产生的现金流量净额：本报告期比上年同期减少 26,202,809.52 元，变动比率为-128.10%，主要原因是 2016 年末购买银行理财投资现金 6,000,000.00 元；2015 年发生金额 20,454,887.60 元，主要原因是 2015 年收回银行理财、股票及投资收益等现金 23,002,726.03 元；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期比上年同期增加 6,740,889.45 元，变动比率为-64.49%，主要原因是 2016 年公司代扣代缴自然人股东个人所得税 2,000,000.00 元及偿还到期债务 1,026,792.00 元，此债务为报告期内香港呈和偿还花旗银行借款港币 1,200,000.00 元。2015 年发生额-10,452,052.07 元，主要原因是公司股东分红与股东增资的差额 10,000,000.00 元。

(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	HANWHA TOTAL PETROCHEMICAL CO., LTD.	23,075,792.12	13.76%	否
2	PALMAROLE AG TRADING & MARKETING CONSULTANTS	16,887,956.47	10.07%	否
3	中海壳牌石油化工有限公司	10,178,018.85	6.07%	否

4	福建联合石油化工有限公司	9,703,068.78	5.79%	否
5	吴江东方进出口有限公司	8,144,444.46	4.86%	否
合计		67,989,280.68	40.55%	-

应收账款联动分析：报告期内，公司营业收入 167,693,143.11 元，较上期增加 50,765,265.57 元；报告期末，公司应收账款账面余额为 26,819,201.06 元，较上期 20,930,073.33 元增加 5,889,127.73 元，主要是因为未收回未到收款期的货款 26,819,082.06 元，以及未收回以前年度的应收货款 119.00 元所致。报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》的规定，同时满足销售商品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性，较稳定。

(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	PMC BIOGENIX(KOREA) LTD.	8,448,172.10	10.04%	否
2	浙江物产化工集团有限公司	8,215,811.96	9.76%	否
3	天津利安隆新材料股份有限公司	6,029,059.81	7.16%	否
4	EVERSPRING CHEMICAL CO.,LTD.	4,359,623.89	5.18%	否
5	ZEON TRADING (SHANGHAI) CO.,LTD.	4,117,386.45	4.89%	否
合计		31,170,054.21	37.03%	-

(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	7,723,030.77	8,685,252.68
研发投入占营业收入的比例	4.61%	7.43%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的发明专利数量	10

研发情况：

研发支出分析：报告期内，公司实际发生的研发投入金额为 7,723,030.77 元，其中：工资薪金及社会保险 2,033,793.37 元，材料费 3,419,335.58 元，折旧费用、购置费 1,408,362.07 元，水电、燃料费 199,885.10 元，研发成果论证、验收、知识产权费用 235,771.72 元，项目管理费及其他研发费用 425,882.93 元，占营业收入的比重为 4.61%，比上期有所下降，下降了 2.82%。

报告期内，公司 3 个科技项目立项，其中科技项目“四氢苯酐钙盐及其组合物作为聚丙烯高效 β 成核剂的产业技术研究”成为广东省 2017 年产学研协同创新重大专项（产业技术研究专题）之一。

报告期内营业收入比上期有所增加，因而导致研发投入占营业收入的比例比上期下降了 2.82%，占 4.61%。按照高新技术企业认定管理办法，最近一年销售收入小于 2 亿元（含）的企业，比例不低于 4.00%，公司符合高新技术企业认定管理办法的要求，可以按照相关规定享受所得税优惠政策。

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	38,669,242.10	98.60%	34.26%	19,471,083.75	44.07%	19.93%	14.32%
应收账款	25,478,128.53	28.30%	22.57%	19,857,952.58	-1.56%	20.33%	2.24%
存货	14,941,499.02	-20.27%	13.24%	18,740,598.83	0.20%	19.19%	-5.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	14,577,675.65	-0.26%	12.91%	14,615,336.31	13.82%	14.96%	-2.05%
在建工程	-	-	-	167,914.51	-95.05%	0.17%	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	2,623,841.10	472.09%	2.32%	458,644.60	473.31%	0.47%	1.85%
其他应付款	2,499,231.69	-82.25%	2.21%	14,082,447.28	-3.20%	14.42%	-12.20%
长期借款	357,804.00	-73.31%	0.32%	1,340,448.00	-	1.37%	-1.06%
资产总计	112,880,783.89	15.56%	100.00%	97,681,845.11	5.20%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本报告期比上年同期增加 19,198,158.35 元，变动比率为 98.60%，主要原因是 2016 年销售商品、提供劳务收到的现金为 243,636,836.92 元，购买商品、接受劳务支付的现金 165,539,595.08 元，另外预付账款减少 6,720,981.09 元，存货减少 3,799,099.81 元；

2、应付职工薪酬：本报告期比上年同期增加 2,165,196.50 元，变动比率为 472.09%，主要原因是 2016 年末计提公司员工年终奖 2,623,841.10 元；

3、其他应付款：本报告期比上年同期减少 11,583,215.59 元，变动比率为-82.25%，主要原因是 2016 年公司偿还赵文林无息借款 6,250,000.00 元，支付 2015 年计提的海外客户阶梯报价收入折让金额 4,091,736.00 元；

4、长期借款：本报告期比上年同期减少 982,644.00 元，变动比率为-73.31%，主要原因是香港呈和 5 年期 6,000,000.00 元港币贷款将于 2018 年 4 月到期，2016 年末该笔贷款余额为 1,600,000.00 元港币，重分类到一年内到期的非流动负债 1,073,412.00 元，因此长期借款为 357,804.00 元。

3、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

公司现有四家全资子公司，公司情况如下：

1) 广州呈和塑料新材料有限公司基本情况

企业名称	广州呈和塑料新材料有限公司
统一社会信用代码	91310115789597798F
企业类型	有限责任公司(法人独资)
成立日期	2005 年 01 月 04 日

注册资本	100.00 万元
实际出资	100.00 万元
法定代表人	赵文林
住所	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科强路 2 号
经营期限	2005 年 01 月 04 日至无期限
经营范围	无机盐制造（监控化学品、危险化学品除外）；有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；材料科学研究、技术开发；化工产品批发（危险化学品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；

2) 广州科呈新材料有限公司基本情况

企业名称	广州科呈新材料有限公司
统一社会信用代码	914401153535370064
企业类型	有限责任公司(法人独资)
成立日期	2015 年 08 月 12 日
注册资本	15,000.00 万元
实际出资	0
法定代表人	赵文林
营业期限	2015 年 08 月 12 日至无期限
住所	广州市南沙区进港大道（南沙街）80 号 1223 房（仅限办公用途）
经营范围	无机盐制造（监控化学品、危险化学品除外）；有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他非危险基础化学原料制造；化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；材料科学研究、技术开发；化工产品批发（危险化学品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；

3) 上海呈和国际贸易有限公司

企业名称	上海呈和国际贸易有限公司
统一社会信用代码	91310115789597798F
成立日期	2006 年 6 月 29 日
企业类型	有限责任公司（法人独资）
注册资本	2000.00 万元
实际出资	100.00 万元
法定代表人	赵文林
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区崂山东路 528 号江苏大厦第 19 楼第 C5 座
经营期限	2006 年 6 月 29 日至 2026 年 6 月 28 日

经营范围	从事货物及技术的进出口业务，化工原料及产品（危险化学品经营范围详见许可证信息，凭许可证经营）、建筑装潢材料、五金交电、化工设备、汽车配件、摩托车配件、机械设备、金属材料、电子产品、通讯器材、仪器仪表、日用百货、办公用品、工艺礼品的销售，商务信息咨询（除经纪），企业形象策划。【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】
------	---

4) 香港呈和科技有限公司

企业名称	香港呈和科技有限公司
公司编号	1061887
商业登记证编号	36992633-000-07-15-7
成立时间	2006 年 7 月 25 日
注册资本	1,000.00 万元（港币）
实际出资	1,000.00 万元（港币）
董事	仝佳奇
注册地址	香港湾仔告士打道 151 号安盛中心 11 楼
经营期限	有效期至 2017 年 7 月 24 日

报告期内，全资子公司香港呈和的净利润对公司净利润影响达 10.00%以上，香港呈和 2016 年的经营情况为：资产总额 19,747,272.01 元，净资产 14,991,398.70 元，营业收入 79,658,235.85 元，净利润 4,856,337.12 元，占公司净利润 26,641,433.42 元的 18.23%。

参股公司：无。

报告期内取得和处理子公司的情况：无。

（二）委托理财及衍生品投资情况

2016 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于使用公司闲置资金购买金融机构理财产品的议案》，在保障公司资金流动性和安全性的前提下，公司计划于 2016 年期间，使用公司自有的闲置资金，在总金额不超过人民币 2000.00 万元的额度内购买短期（不超过一年）的保本型或低风险型的金融机构理财产品，在有效期内上述投资总额度可以滚动使用。理财取得的收益可以再投资，再投资金额不包含在上述额度内。报告期内，公司购买银行理财产品均为低风险型理财产品，购买金额为 46,000,000.00 元，赎回 40,000,000.00 元，截止至 2016 年 12 月 31 日，余额为 6,000,000.00 元，投资收益为 9,068.49 元，共发生委托理财 10 笔，报告期内购买理财产品余额任一时点均不超过 20,000,000.00 元。

2015 年 1 月 15 日，有限公司召开股东会，并作出股东会决议，同意公司使用闲置资金购买上市公司股票。截至 2015 年 12 月 31 日，公司持有上市公司股票余额为 4,321,300.00 元，2016 年 4 月 28 日

公司将持有的上市公司股票全部清理，截至 2016 年 12 月 31 日，公司持有上市公司股票余额为 0.00 元。2016 年 1 月至 12 月，公司持有上市公司股票产生的投资收益为-418,444.49 元，占净利润的比重为-1.57%。

（三）外部环境的分析

1、宏观环境

从国际看，世界经济复苏步伐艰难缓慢，国际金融危机冲击和深层次影响在相当长时期依然存在，贸易保护主义升温。全球石化产品市场重心进一步向东亚和南亚地区转移，部分石化产品市场竞争更加激烈。同时，“一带一路”建设的深入实施，为国内企业参与国际合作提供了新的机遇。据预计，到 2022 年，主要的终端使用行业，如建设和汽车，对塑料需求的增长仍将是全球塑料添加剂市场的重要驱动因素。新兴经济体工业产出的增加，预计也将推动全球需求的增长。亚太地区是塑料添加剂消费量最大的地区，关键最终应用，如交通、建设和包装应用对于塑料需求的攀升，特别是在印度、中国和印度尼西亚，预计将推动区域增长。美国的建设和汽车行业从经济萧条中复苏，有望推动塑料需求的增长，转而推动北美塑料添加剂需求的增长。

从国内看，我国经济保持中高速增长，为石化和化学工业提供了广阔的发展空间。战略性新兴产业和国防科技工业的发展，制造业新模式、新业态的涌现，人口老龄化加剧以及消费需求个性化、高端化转变，亟需绿色、安全、高性价比的高端石化化工产品。同时，我国经济发展正处于增速换挡、结构调整、动能转换的关键时期，石化和化学工业进入新的增长动力孕育和传统增长动力减弱并存的转型阶段，行业发展的安全环保压力和要素成本约束日益突出，供给侧结构性改革、提质增效、绿色可持续发展任务艰巨。居民消费习惯也将从“温饱型”向“发展型”转变，对绿色、安全、高性价比的高端产品的需求增速将超过传统产业。

2、行业发展

随着聚烯烃产品市场的竞争日益激烈，聚烯烃生产商将加大力度开发满足专门应用领域的、具有较高技术含量和附加值的高端产品，而国内高端聚烯烃产品的开发，仍处于起步阶段，有较大发展空间。未来聚烯烃产品的主要应用领域仍是汽车、信息电子、轻工家电、包装等。这些领域对塑料需求的增长仍将是全球塑料添加剂市场的重要驱动因素。据预计，到 2022 年，全球塑料添加剂市场市值有望达到 625.00 亿美元。过去几年，世界塑料添加剂需求以年均约 3.00%-4.00% 的平均速度持续增长，欧洲、北美和亚太地区（不包括中国）需求年均增速 3.00%，中国塑料添加剂的年均增速高达 8.00%-10.00%，其他地区需求的年均增速为 5.00%-6.00%。据预测，在未来一定时期内，塑料添加剂市场仍将以 3.00%-4.00% 的速度增长。

国内煤制烯烃发展迅猛，煤制聚丙烯是目前聚丙烯中发展最快的一种原料来源生产方式，国内总产

能已超过 500.00 万吨，占国内聚丙烯总产能的四分之一左右。“十三五”规划的出台，为煤化工提供了良好的发展机遇，煤化工企业可以通过产业结构调整，向差异化、高端化发展，抢占高端市场，才会有更为广阔的发展前景。同时也将带动塑料添加剂产业的相应增长。

塑料添加剂跨国企业的扩张仍在持续。赢创斥资 38.00 亿美元收购美国空气产品公司的特种添加剂业务。巴斯夫计划未来五年内投资超过 2.00 亿欧元，用于全球塑料添加剂业务的产能扩建与卓越运营，通过投资增加产能来加强塑料添加剂业务，其中近一半将用于亚洲。

3、周期波动

现在全球塑料添加剂的需求以年均约 3.00%-4.00%的平均速度持续增长，而因国内的石化企业扩产及产品升级，国内塑料添加剂的年均增速高达 8.00%-10.00%。总体发展呈上升趋势，不会存在周期波动。

4、市场竞争的现状

目前世界从事塑料添加剂生产的企业分布在亚、欧、美等各大洲，国际大型厂商由于资金实力雄厚、技术宽泛、从事相关行业时间较长，因此多从事多种塑料添加剂的生产，产业链较长，高端塑料添加剂生产比重大。由于亚洲（除日本外）人力成本低廉以及市场规模庞大，世界塑料添加剂产业逐步向亚洲转移，亚洲尤其是中国聚集了大多数的生产厂家。因此，近年来塑料添加剂的快速增长中，中国扮演了重要角色，成为全球最大、增长最快的市场，已远远领先其他国家。

通过多年的发展，我国在塑料添加剂技术水平、产品结构和科技人员的素质等方面均有长足的进步。然而，虽然我国塑料添加剂生产企业超过 1000 家，小型作坊式企业居多；塑料添加剂的研发还存在仿制国外成熟产品的情况，新型、高性能助剂的开发、研制比例相对较低。但随着我国化工行业的产业结构升级，以及我国企业对研发和创新认识的提高，自主开发的新型、高性能塑料添加剂将会逐步增多。

5、重大事件对公司的影响

2016 年 9 月工业和信息化部制定《石化和化学工业发展规划（2016-2020 年）》。此政策将推进化工行业转型升级，由大变强。这为公司发展提供了持续科学健康的发展环境，及产品推广的广阔空间。

（四）竞争优势分析

1、独特的产品结构

公司主要产品分成核剂、合成水滑石和复合助剂三大系列。

1) 成核剂产品系列，是公司的核心技术产品，经过二十年多的不断技术研发及改进，公司成为国内外同类企业中成核剂产品种类最全、应用领域最为广泛的企业之一。

2) 合成水滑石产品系列，拥有专有技术，产品性能达到国际先进水平。该系列产品的应用主要包括：作为聚烯烃的卤素吸收剂，及 PVC 钙锌稳定剂的生产。其中用于超透明 PVC 热稳定剂的合成水滑石产品，及用于聚烯烃卤素吸收剂的合成水滑石产品，达到国际一流水平，国际上达到同等品质的产品屈指可数。

随着国内外对塑料材料环境安全要求的提高，此系列产品具有巨大发展潜力。

3) 复合助剂产品系列，依托成核剂、合成水滑石产品优势，为国内外客户开发专用复合助剂，进行了有效的市场推广。

2、强大的应用配方开发能力及配套分析评价体系

公司应不同客户要求开发各种专用复合助剂配方，对于发达国家的客户，公司是服务商，学习其技术，提供配套分析评价；同时成为了第三世界发展国家客户的技术配方引导者，帮助其开发专用配方。

3、持续创新的自主研发能力

公司根据市场发展的趋势及客户的需求，持续研发新的产品。公司经认定为高新技术企业、广州市科技小巨人企业认定、广州市创新型试点企业、广东省塑料助剂工程技术研究中心、广州市塑料助剂工程技术研究中心。研发能力被国内外石化企业认可，并成为其合作研发伙伴，先后为客户开发多款专用复合助剂。

4、全球知识产权布局

公司具有全球化的知识产权布局，为公司业务的全球化开发奠定了坚实的基础。目前拥有多项的国内外专利及注册商标商标注册。

5、对资质认证的前瞻性

公司注重环境保护、社会责任及产品使用安全，主营产品均符合中国食品安全国家标准及美国 FDA、日本 JHOSPA 等主要国家和地区食品接触法规要求。公司是国内首家独立向美国 FDA 成功申报新的食品接触产品的企业，且迄今为止申报成功产品数量全国第一，相关产品广泛应用于食品包装，既保证了食品安全，又改善了人们生活水平。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司营业收入较上年同期增加 50,765,265.57 元，增幅为 43.42%；净利润比上年同期增加 8,605,351.70 元，增幅 47.71%，主要原因是 2016 年公司产品经营策略加大了自主产品研发、生产的投入以及加强营销团队的建设，使经营业绩稳步增长，盈利能力进一步增加。

公司创新能力较强，技术积累深厚，能够提供高分子材料领域的定制化解决方案，经评定为广东省塑料助剂工程技术研究开发中心、广州市塑料助剂工程技术研究开发中心、广州市科技小巨人企业。针对市场客户的需求，报告期内共研发新产品 5 个，其中 2 个实现了工业化生产。

公司建立了较为完善的治理机构，形成了股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权的机制；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

公司具备良好的持续经营能力，不存在营业收入低于 100.00 万元；不存在净资产为负；不存在连

续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；不存在债权债务、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期；不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司遵循“服务至上，品质为臻”的宗旨，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优异的服务回馈社会。公司注重产品安全、环境保护及社会责任，主营产品均符合中国食品安全国家标准及美国 FDA、日本 JHOSPA 等主要国家和地区食品接触法规要求。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入的发展实践中，着眼于未来的可持续发展，致力于推动中国精细化工产品走向世界，引领行业绿色环保发展方向。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

-

（二）公司发展战略

-

（三）经营计划或目标

-

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术风险

公司所处的塑料添加剂行业发展快速，塑料应用领域涵盖食品包装、医疗用品、汽车、家居用品、儿童玩具等人们生活的各领域。新技术、新应用、新产品层出不穷，能否根据市场需求进行持续创新，是塑料助剂生产商是否具备核心竞争力的重要判断标准。但市场是个充分竞争、多变的市场，如果行业内公司不能继续准确把握市场和消费者多变的个性化需求，则可能面临无法继续保持创新能力进而影响竞争能力的风险。而且，由于对塑料助剂需求的多样性，很少有一家公司可以提供所有的品种，这些跨国公司经历多年的积累，通过新产品及应用开发，在各个细分领域形成了强有力的竞争力，占据了主要市场份额。但如果公司无法根据客户需求及时进行产品或技术更新将影响公司业务发展。

应对措施：公司多年来在聚合物添加剂的生产和经营中积累了丰富的技术经验，同时具备广东省塑料助剂工程技术研究中心的技术实力。公司定期制定新技术和新产品的研发计划，加强和高等院校及石化企业的合作，将技术升级的风险转化为公司发展的动力，紧密跟踪行业产品发展方向，收集行业前沿技术信

息。

2、技术泄密和人才流失风险

塑料添加剂行业是技术密集型企业，扎实的产品研发、技术基础，以及独到的生产经验对企业的生存发展至关重要。核心技术积累和稳定的人才储备是塑料添加剂行业竞争的一个重要组成部分，企业目前拥有多项的国内外专利授权及国内外产品认证，这些都是企业核心竞争力的保证，如果发生技术和人才流失的情况，将直接影响到公司的经营发展。

应对措施：公司一方面通过专利布局对公司的核心技术予以保护，另一方面建立严格的保密制度，对保密的机构、职责、范围及管理均做出了详细的规定，实施合同化管理。同时，公司继续重视人才培养，打造一支专业技能强、行业经验丰富的优秀团队。

3、市场竞争风险

公司在国内、外市场均面临着激烈的竞争。国内同类企业之间水平层次不齐，既有技术含量较高，产品已经走出国门的优质企业，也包含了粗放型、低技术含量的厂商，一部分品质较低的产品进入市场，拉低了市场价格。国外竞争对手主要是经验丰富的国际知名公司。他们凭借多年的发展、强大的技术储备、和强有力的知识产权保护机制，已经在市场建立了领先的地位，对公司的拓展业务市场造成一定的影响。

应对措施：公司除提高产品质量外，不断寻求研发多样性优质高技术产品的可行性，开拓差异性市场，改变局势，保持良好的竞争能力。另外继续实施关键客户管理体系，保障对关键客户的服务及产品需求，巩固并开拓新的客户资源应对复杂的市场竞争形势。

4、出口税收政策风险

公司出口海外的产品，根据国务院国发[1997]8号文《关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》及财政部和国家税务总局财税字[1997]50号文《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行免抵退税管理暂行办法的通知》的有关规定，出口货物增值税享受“免、抵、退”的政策。如果国家对出口货物实行免、抵、退政策发生变化，将对公司业绩产生一定影响。

应对措施：公司密切关注国家政策动向，适时调整业务架构，报告期内国家出口退税政策未发生变化。

5、汇率变动的风险

公司 2016 年度出口销售收入占营业收入的比例为 43.32%，出口比例较高。公司出口产品计价和结算主要为美元，故人民币兑美元汇率的波动对公司出口销售收入和净利润产生一定影响。近年来，人民币兑美元的汇率存在着一定的波动，并且公司客户主要集中在欧洲、东南亚、中东等非直接使用美元货币的地区，客户与公司结算时，需要将当地货币兑换成美元，公司结汇时再由美元兑换成人民币。近年来美元对

各主要货币的波动较大，且我国人民币实施有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，若未来美元对各主要货币的波动持续较大，公司盈利情况将会受到一定影响。公司汇兑损益占当期净利润的比例如下：

单位：元

项目	2016年	2015年
汇兑损益	-1,719,047.26	-1,443,401.36
净利润	26,641,433.42	18,036,081.72
汇兑损益占当期净利润的比例	-6.45%	-8.00%

应对措施：公司通过加强催收客户货款，尽快回收应收账款。同时提高商业议价能力，在产品定价时考虑未来汇率波动趋势选择结算货币或是选择锁定汇率，减少汇率波动的影响。

6、发生重大关联交易的风险

报告期内，公司与 PECUNION CHEMICALS DMCC 发生关联交易金额为 1,176,527.13 元，主要原因是公司的贸易商品业务与关联方贸易商进行业务往来，公司与关联方贸易业务往来属于正常业务往来，由于贸易业务不为公司利润主要来源，公司贸易商品业务产生的关联交易不具有持续性，不影响公司业务的独立性和完整性。

应对措施：公司已制定并执行《关联交易管理制度》，限定关联公司交易额度，强化公司关联交易的规范运作。2016 年 5 月 26 日，公司第三次临时股东大会决议审议通过《关于 2016 年关联交易预案的议案》，公司预计 2016 年与 PECUNION CHEMICALS DMCC 发生日常性关联交易金额为人民币 20,000,000 元。

7、发生安全和环保事故的风险

公司及子公司上海呈和存在开展危险化学品的经营（批发）业务，对于所从事危险化学品的经营（批发）业务，公司及上海呈和分别取得广州市白云区安全生产监督管理局、上海市浦东新区安全生产监督管理局核发的《危险化学品经营许可证》。危险化学品在装卸、仓储以及运输过程中如操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故以及可能发生泄漏、污染等环保事故。公司及子公司上海呈和不直接从事危险化学品的生产加工及运输、仓储等业务环节，相关的危险化学品的生产、运输和仓储等环节均由具有相应资质的单位负责，并且该项危险化学品批发业务占公司收入比重不大，但如相关生产、运输、仓储单位在开展相关生产、运输、仓储过程中因操作不当等发生安全事故，可能会对公司开展相关业务造成不利影响。

应对措施：公司加强对供应商、运输、仓储等单位的危化品经营资质进行严格审查，规范操作流程，降低事故发生率。

子公司呈和塑料从事聚合物添加剂的生产业务，呈和塑料已依法办理环境保护审批手续，并依法制定环境保护及安全生产管理制度。但未来国内可能实施更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的污染管制措施，公司的环保成本将随之增加、管理难度将产生随之增大，存在一定风险。除此之外，设备故障、操作失误、火灾、恶劣天气等因素可能导致安全事故，因此存在一定的安全生产风险。

应对措施：公司在安全生产方面建立了健全的安全制度，且将安全任务分解细化到每个员工，按照国家有关化工行业安全标准化管理的相关规定，完善安全生产规章制度及环保管理制度，加大投入资金购置相关设备，确保生产过程的安全及环保。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

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：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（五）
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	1,176,527.13
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	20,000,000.00	1,176,527.13

备注：公司与关联方遵循公允、平等、自愿的原则，本着公平合理，不损害公司及公司任何其他股东利益的前提，公司独立性没有因关联交易收到影响。

关联交易第 2 项：经第一届董事会第三次会议审议通过并提交公司 2016 年第三次临时股东大会决议审议通过《关于 2016 年关联交易预案的议案》。议案内容及本期关联交易情况如下：

（1）议案内容为：公司预计 2016 年期间与关联公司 PECUNION CHEMICALS DMCC 发生日常性关联交易，交易总金额为人民币 20,000,000.00 元。

（2）报告期内关联交易情况为日常经营业务往来，公司销售贸易商品给关联公司 PECUNION CHEMICALS DMCC 金额，如按照全额法确认收入，交易金额为 16,107,581.83 元；根据会计政策变更，此交易应按照净额法确认收入，金额为 1,176,527.13 元，该关联交易金额未超过预计金额，变更原因及情况，详见《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2017-013）。由于销售贸易商品不为公司利润的主要来源，公司贸易商品业务产生的关联交易不具有持续性，不影响公司业务的独立性和完整性。

（二）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
赵文林、仝佳奇	关联方为公司全资子公司香港呈和科技有限公司向花旗银行融资提供担保	港币 12,000,000.00	是
赵文林	借入资金	5,700,000.00	是
仝佳奇	借入资金	1,200,000.00	是
总计	-	港币 12,000,000.00 人民币 6,900,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司全资子公司香港呈和科技有限公司于 2012 年与花旗银行签订借款合同，由仝佳奇、吴兵、赵文林提供无限连带责任担保，约定花旗银行向香港呈和提供港币 6,000,000.00 元贷款额度和港币 6,000,000.00 元信用证额度，合计港币 12,000,000.00 元，借款期限至 2018 年 4 月。2016 年续签该担保合同，更改为由公司董事赵文林、董事仝佳奇提供无限连带责任担保，及公司提供最高本金人民币 8,000,000.00 元（或任何其他币种的等值金额）的连带责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日贷款余额为港币 1,600,000.00 元，关联方为公司全资子公司无偿提供担保，有利于提高公司全资子公司的筹资效率，可解决公司全资子公司资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害。

公司因经营需要，2016 年向公司董事赵文林借入资金人民币 5,700,000.00 元，向董事仝佳奇借入资金人民币 1,200,000.00 元，上述款项合计人民币 6,900,000.00 元已归还。此关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司正常经营造成重大影响。

（三）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

2016 年 12 月 28 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于对广州科呈新材料有限公司增资的议案》，为促进业务发展，公司拟将全资子公司广州科呈新材料有限公司的注册资本由人民币 30,000,000.00 元增至人民币 150,000,000.00 元，公司认缴出资新增的注册资本人民币 120,000,000.00 元。

（四）承诺事项的履行情况

1、控股股东及实际控制人赵文林出具《承诺函》，为避免同业竞争，承诺在担任公司股东期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。董事、监事、高级管理人员承诺在任职期内及辞去上述职务后六

个月内避免同业竞争。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

2、全体股东出具《承诺函》，承诺呈和塑料租赁的地块物业在使用过程中，出现因土地或建筑物的原因而不能使用的情况，其愿意承担呈和塑料因搬迁场所而造成的实际损失并且无须公司、子公司支付任何对价。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

3、控股股东及实际控制人赵文林、公司股东科汇投资分别出具《承诺函》：如有关部门的要求或决定，公司及其控股子公司需为职工补缴社会保险、住房公积金或公司及其控股子公司因未与职工签订劳动合同、未为职工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，愿在毋须公司及其控股子公司支付对价的情况下承担该等责任。

履行情况：报告期内未接到有关部门的要求或决定，该承诺持续有效。

4、控股股东及实际控制人赵文林、公司股东科汇投资分别出具《承诺函》，如因公司历史上股东出资瑕疵问题受到工商行政管理局等部门处罚给公司造成损失，将自愿承担该等责任，并毋须公司支付任何对价。

履行情况：报告期内未接到有关部门的要求或决定，该承诺持续有效。

5、控股股东及实际控制人赵文林出具《承诺书》，如因呈和有限经审计的账面净资产折股设立股份有限公司被有关税务部门追缴有关个人所得税的，其将自行承担全部责任和缴付全部税费和罚款（如有）。同时，赵文林还承诺如下：本人作为呈和科技股份有限公司的自然人股东，将依法向税务机关申报并以自有资金缴纳相应的个人所得税，纳税事项与呈和科技股份有限公司无关。如本人未依法缴纳上述个人所得税，则日后国家税务主管部门要求本人补缴相应税款时，本人将以连带责任方式，无条件全额承担应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用，以避免给呈和科技股份有限公司或公司其他股东造成损失或影响。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

6、公司董事、监事、高级管理人员，持股5%以上股东出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽量减少和避免与公司进行关联交易；对于确因公司生产经营需要发生的关联交易，将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定进行操作。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

7、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》，承诺不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

8、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》，承诺与其原就职单位均未签订竞业禁止条款或协议，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，且不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

9、公司与董事林哲莹出具《承诺函》，承诺2016年内将PECUNION CHEMICALS DMCC的全部股权转让给无关联第三方；或由公司提出收购PECUNION公司全部股权之请求，并于2016年内完成对该公司全部股权之收购，受要约方将无条件同意与呈和科技进行协商，最终以交易双方协商一致并经呈和科技股东大会批准同意的公允价格完成对该公司全部股权之收购。

履行情况：PECUNION CHEMICALS DMCC已向迪拜Dubai Multi Commodities Centre(迪拜注册管理部门)提交股权转让变更文件，全部股权转让给无关联第三方，预计2017年底办妥相关手续。

10、公司与董事全佳奇出具《承诺函》，承诺2016年内将PRIME PROFESSIONAL LIMITED的全部股权转让给无关联第三方；或由公司提出收购PRIME公司全部股权之请求，并于2016年内完成对该公司全部股权之收购，受要约方将无条件同意与呈和科技进行协商，最终以交易双方协商一致并经呈和科技股东大会批准同意的公允价格完成对该公司全部股权之收购。

履行情况：PRIME PROFESSIONAL LIMITED已向香港公司注册处提交股权转让变更文件，全部股权转让给无关联第三方，预计2017年底办妥相关手续。

11、董事赵文浩出具《承诺函》，上海梵和聚合材料有限公司设立至今从未从事与公司相同或相似的业务，也未生产与公司相同或类似产品，该公司与公司不构成同业竞争，该公司今后也不会从事与公司相同或相似的业务。本人仅在该公司担任监事职务，并未参与过该公司的任何经营管理。本人担任贵公司董事不违反上海梵和聚合材料有限公司章程、规章制度等对本人具有法律约束力的所有文件的规定。

履行情况：报告期内未违反该承诺，且该承诺持续有效。

(五) 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
香港呈和的银行存款	质押	2,175,040.11	1.93%	公司全资子公司香港呈和科技有限公司于2012年与花旗银行签订借款合同，约定花旗银行向香港呈和提供港币6,000,000.00元贷款额度和港币6,000,000.00元信用证额度，合计港币12,000,000.00元，借款期限至2018年4月。香港呈

				和为该借款向花旗银行支付了保证金港币 2,431,547.03，贷款到期后，按合同约定退回该保证金。
总计	-	2,175,040.11	1.93%	-

注：1、权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

2、2014年2月，有限公司与中国银行股份有限公司广州白云支行签署编号 GEX476100120140016 的《授信额度协议》，授信额度的使用期限至 2015 年 2 月 24 日，同时双方签署了编号为 GDY476100120140013 《最高额抵押合同》，抵押物为评估价值 8,619,054.00 元的机器设备，并办理了抵押登记。《最高额抵押合同》约定公司与中国银行股份有限公司广州白云支行之间自 2014 年 3 月 3 日起至 2018 年 3 月 3 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充为本合同之主合同；约定主合同项下实际发生的债权为本合同之主债权。2015 年 2 月 25 日至今我司与中国银行股份有限公司广州白云支行没再签署任何借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充，因此报告期内主合同实际发生债权为 0.00 元，用作抵押的机器设备对应的担保债权金额为 0.00 元。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	25,000,000	50.00%	0	25,000,000	50.00%
	董事、监事、高管	25,000,000	50.00%	0	25,000,000	50.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	-	50,000,000	--
普通股股东人数				3		

说明：上表的“期初”指股份公司设立后的股本总额。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵文林	25,000,000	0	25,000,000	50.00%	25,000,000	0
2	上海科汇投资管理有限公司	22,500,000	0	22,500,000	45.00%	22,500,000	0
3	广州众呈投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	5.00%	2,500,000	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	50,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

赵文林持有广州众呈投资合伙企业（有限合伙）99.00%的出资份额，同时赵文林与其弟弟赵文浩共同出资设立的广州子璞商务咨询有限公司（赵文林占 70.00%，赵文浩占 30.00%）持有众呈投资 1.00%的出资份额并担任众呈投资的执行事务合伙人，赵文林为众呈投资之执行事务合伙人之委派代表。赵文林先生直接持有及通过众呈投资间接持有呈和科技的股份数合计达到公司股份总数的 54.985%。

二、优先股股本基本情况

不适用。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东及实际控制人情况

公司的控股股东、实际控制人为赵文林。

赵文林，男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，1988 年 7 月毕业于广东工业大学综合利用专业，本科学历，持化工工艺高级工程师证书。1988 年 8 月至 1992 年 1 月，任广州华立颜料化工有限公司技术员；1992 年 2 月到 2002 年 10 月，历任广州源丰塑料助剂公司副总经理、总经理；2002 年 1 月至 2016 年 4 月，任广州呈和科技有限公司执行董事（董事长）、总经理、总工程师；2014 年 11 月至今，任广州呈和塑料新材料有限公司执行董事、经理；2015 年 8 月至今，任广州科呈新材料有限公司执行董事兼经理、广州子璞商务咨询有限公司执行董事兼经理；2015 年 9 月至今，任广州众呈投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人（广州子璞商务咨询有限公司）委派代表；2016 年 3 月至今，任公司董事长、总工程师。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

三、债券融资情况

不适用。

四、间接融资情况

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	香港呈和	港币 6,000,000.00	6.25%	2013/4/18-2018/4/17	否
资金拆借	赵文林	2,000,000.00	0.00%	2016/6/21-2016/6/27	否
资金拆借	赵文林	1,000,000.00	0.00%	2016/7/8-2016/7/29	否
资金拆借	赵文林	1,000,000.00	0.00%	2016/7/8-2016/12/5	否
资金拆借	赵文林	700,000.00	0.00%	2016/7/11-2016/12/5	否
资金拆借	赵文林	1,000,000.00	0.00%	2016/7/12-2016/12/5	否
资金拆借	全佳奇	1,200,000.00	0.00%	2016/7/11-2016/7/11	否
合计	-	港币 6,000,000.00 人民币 6,900,000.00	--	--	--

注：公司全资子公司香港呈和科技有限公司于 2012 年与花旗银行签订借款合同，约定港币 12,000,000.00 元的贷款额度，实际借款港币 6,000,000.00 元，借款期限至 2018 年 4 月，由公司董事赵文林、董事全佳奇提供无限连带责任担保，及公司提供最高本金人民币 8,000,000.00 元（或任何其他币种的等值金额）的连带责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日贷款余额为人民币 1,431,216.00 元（港币 1,600,000.00 元）。

公司因经营需要，2016 年向公司董事赵文林借入资金人民币 5,700,000.00 元，向董事全佳奇借入资金人民币 1,200,000.00 元，上述款项合计人民币 6,900,000.00 元已归还。

违约情况：

无。

五、利润分配情况

不适用。

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
赵文林	法定代表人、董事长、总工程师	男	52	本科	2016年3月17日至2019年3月16日	是
仝佳奇	董事、总经理	男	54	本科	2016年3月17日至2019年3月16日	是
林哲莹	董事	男	52	博士	2016年3月17日至2019年3月16日	否
赵文浩	董事	男	43	本科	2016年3月17日至2019年3月16日	否
梁天娇	董事、财务总监	女	39	本科	2016年3月17日至2019年3月16日	是
张学翔	监事会主席、职工代表监事	男	38	中专	2016年3月17日至2019年3月16日	是
何洁冰	监事、研发中心主任	女	52	大专	2016年3月17日至2019年3月16日	是
孟祥力	监事、财务经理	男	43	本科	2016年3月17日至2019年3月16日	是
杨大军	副总经理兼营销总监	男	45	硕士研究生	2016年3月17日至2017年2月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

注：公司董事会于2017年2月16日同意副总经理兼营销总监杨大军递交的辞职申请，已于2017年2月20日在股转系统信息披露平台公告，公告编号：2017-006。

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：

公司董事长、总工程师赵文林与公司董事赵文浩系兄弟关系；公司董事、财务总监梁天娇系赵文林先生的弟弟赵文声的妻妹。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（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
赵文林	法定代表人、董事长、总工程师	25,000,000	0	25,000,000	50.00%	0
合计		25,000,000	0	25,000,000	50.00%	0

（三）变动情况

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

注：公司 2016 年 3 月股份改制，选举赵文林为董事长，仝佳奇、林哲莹、赵文浩、梁天娇为董事；选举张学翔为监事会主席、职工代表监事、何洁冰、孟祥力为股东监事；聘任仝佳奇为总经理、赵文林为总工程师、梁天娇为财务总监、杨大军为副总经理兼营销总监。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无。

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
管理	20	33
研发	12	14
生产	41	37
销售	15	15
其他	21	21
员工总计	109	120

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	1	2
本科	42	42
专科	15	15
专科以下	51	61
员工总计	109	120

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、人员变动和人才引进

公司致力于优秀人才的引进，核心团队比较稳定。同时重视企业文化建设，员工队伍长期保持稳定。

2、员工培训

公司将培训工作作为公司长期战略的重要组成部分。通过综合平衡长期战略目标、年度发展计划、岗位职责和绩效改进的需要，以及员工自身能力差距和职业发展的需求，使员工的学习和发展既能促进公司整体目标的实现，又能满足员工个人能力和职业发展的需求。2016 年计划培训内容包括工作技能、安全、质量、管理等各方面知识，以内部培训、在职培训等各种形式开展。

3、员工薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供在行业内具备竞争优势的薪酬，充分调动员工的积极性和创造性。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保、公积金。在未来阶段，公司将进一步完善绩效评价体系，建立公平、公正的员工激励机制。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担离退休职工的费用。

（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	-	-	-
核心技术人员	3	3	25,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

赵文林，具体情况详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、及实际控制人情况”。

何洁冰，女，1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；1984 年 6 月毕业于广州化工中等专业技术学校无机化学专业，中专学历；1989 年 7 月毕业于广州业余大学分析化学专业，获大专学历，持化工工艺高级工程师证书。1984 年 7 月至 1998 年 10 月，历任广州同济化工厂技术员、助理工程师、化工工程师、科研科副科长；1998 年 11 月至 2008 年 7 月，任广州华立萨其宾化工有限公司应用中心主任；2008 年 8 月至 2016 年 3 月，任广州呈和科技有限公司研发中心主任；2016 年 3 月至今，任呈和科技股份有限公司监事、研发中心主任。

魏永权，男，1952 年 9 月出生，中国国籍，1980 年 7 月毕业于华南理工大学化工仪表与自动化专业，本科学历，持有电气仪表工程师证书；1980 年 8 月至 2007 年 2 月，任广州华立颜料化工有限公司工程部副经理；2007 年 3 月至 2016 年 3 月，任广州呈和科技有限公司工程设备部经理；2016 年 3 月至今，任呈和科技股份有限公司工程设备部经理。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队稳定。

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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》等，完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会、监事会运作规范；信息披露及时准确；董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。

截止报告期末，公司治理情况符合相关法律法规对股份转让系统挂牌公司的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

1、2016年3月17日，公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过《广东呈和科技股份有限公司章程》；
2、2016年4月26日，公司2016年第二次临时股东大会，审议通过《章程修正案》，并完成工商备案，为公司现行有效的公司章程。

（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	5	选举了董事长，聘任了高管，审议通过了公司内部管理制度；审议通过：2016 年半年度报告、对上海呈和增资、对广州科呈增资、补充偶发性关联交易、申请授信额度提供资产抵押及关联担保、召开临时股东大会。
监事会	2	选举监事会主席；审议通过 2016 年半年度报告。
股东大会	4	公司股改创立大会，选举第一届董事会董事、职工监事；审议通过：公司章程、议事规则、对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易管理制度；审议通过在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，挂牌后采用协议转让方式；审议通过公司名称变更为“呈和科技股份有限公司”，相应修改公司章程；审议通过对广州科呈增资；审议通过 2017 年度日常性关联交易等事项。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并控制内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度、投资者关系管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。通过公司网站、微信公众号等媒介，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况。并通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流。公司通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化。

（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（如有）

无。

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任

与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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

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

4、机构独立：公司按照建立规范法人治理机构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营管理的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司财务管理制度，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，采取事前规范、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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《信息披露制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字【2017】第 ZC50078 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	吴震，黄春燕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

呈和科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的呈和科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴震

中国注册会计师：黄春燕

中国·上海

二〇一七年四月二十四日

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)	38,669,242.10	19,471,083.75
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	五、(二)		4,321,300.00
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	418,769.80	
应收账款	五、(四)	25,478,128.53	19,857,952.58
预付款项	五、(五)	6,466,855.96	13,187,837.05
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、(六)	3,884,799.93	3,210,422.28
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	14,941,499.02	18,740,598.83
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、(八)	6,323,490.82	1,940,759.87
流动资产合计		96,182,786.16	80,729,954.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	14,577,675.65	14,615,336.31
在建工程			167,914.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十一)	1,364,224.56	1,395,748.68
开发支出			
商誉	五、(十二)	481,831.23	481,831.23
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	274,266.29	291,060.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,697,997.73	16,951,890.75
资产总计		112,880,783.89	97,681,845.11
流动负债：			
短期借款			
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、(十四)	5,401,410.32	5,298,296.20
预收款项	五、(十五)	164,310.00	352,458.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	2,623,841.10	458,644.60
应交税费	五、(十七)	2,238,866.63	3,904,231.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十八)	2,499,231.69	14,082,447.28
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、(十九)	1,073,412.00	1,005,336.00

其他流动负债			
流动负债合计		14,001,071.74	25,101,413.78
非流动负债：			
长期借款	五、(二十)	357,804.00	1,340,448.00
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	五、(二十一)	751,782.47	995,778.83
递延所得税负债	五、(十三)	188,681.57	153,472.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,298,268.04	2,489,699.34
负债合计		15,299,339.78	27,591,113.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	50,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	19,871,567.55	10,399,490.29
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十四)	1,096,449.23	247,170.53
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	2,094,100.20	7,414,092.99
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	24,519,327.13	40,029,978.18
归属于母公司所有者权益合计		97,581,444.11	70,090,731.99
少数股东权益			
所有者权益合计		97,581,444.11	70,090,731.99
负债和所有者权益总计		112,880,783.89	97,681,845.11

法定代表人：赵文林

主管会计工作负责人：梁天娇

会计机构负责人：孟祥力

(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		15,395,481.80	2,337,031.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,321,300.00
衍生金融资产			
应收票据		418,769.80	
应收账款	十一、(一)	19,668,168.17	25,457,714.52
预付款项		6,366,767.46	2,979,112.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(二)	15,010,974.23	7,807,925.23
存货		14,938,391.86	18,713,933.98
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		6,036,361.53	1,938,463.79
流动资产合计		77,834,914.85	63,555,481.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	11,841,716.72	11,841,716.72
投资性房地产			
固定资产		11,372,545.99	10,875,744.85
在建工程			167,914.51
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		206,029.77	130,737.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,420,292.48	23,016,113.89
资产总计		101,255,207.33	86,571,594.90
流动负债：			
短期借款			

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		5,593,328.83	4,093,663.10
预收款项		83,610.00	265,635.00
应付职工薪酬		915,327.00	400,000.00
应交税费		2,134,772.99	3,323,108.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		775,134.88	7,468,369.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,502,173.70	15,550,776.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		751,782.47	995,778.83
递延所得税负债		188,681.57	153,472.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		940,464.04	1,149,251.34
负债合计		10,442,637.74	16,700,027.35
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,871,567.55	10,399,490.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,094,100.20	7,414,092.99
未分配利润		18,846,901.84	40,057,984.27
所有者权益合计		90,812,569.59	69,871,567.55
负债和所有者权益合计		101,255,207.33	86,571,594.90

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十七)	167,693,143.11	116,927,877.54
其中：营业收入		167,693,143.11	116,927,877.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		137,370,606.81	100,396,819.18
其中：营业成本	五、(二十七)	102,207,648.41	74,919,819.56
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、(二十八)	1,121,780.06	766,256.65
销售费用	五、(二十九)	12,750,898.23	7,820,292.91
管理费用	五、(三十)	22,526,915.20	17,149,001.60
财务费用	五、(三十一)	-1,437,920.65	-846,115.09
资产减值损失	五、(三十二)	201,285.56	587,563.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-409,764.00	-1,835,079.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-409,376.00	4,981,901.32
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）		29,503,396.30	19,677,879.76
加：营业外收入	五、(三十五)	1,626,741.37	1,334,972.48
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、(三十六)	5,295.99	6,808.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,124,841.68	21,006,043.85
减：所得税费用	五、(三十七)	4,483,408.26	2,969,962.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,641,433.42	18,036,081.72
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		26,641,433.42	18,036,081.72
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		849,278.70	247,170.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		849,278.70	247,170.53
(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		849,278.70	247,170.53
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		849,278.70	247,170.53
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		27,490,712.12	18,283,252.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,490,712.12	18,283,252.25
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		0.53	1.80
(二) 稀释每股收益		0.53	1.80

法定代表人：赵文林

主管会计工作负责人：梁天娇

会计机构负责人：孟祥力

(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	十一、(四)	158,799,110.69	114,277,720.96
减：营业成本	十一、(四)	108,259,208.69	76,500,779.54
税金及附加		1,001,213.33	717,027.47
销售费用		7,535,106.54	5,987,067.46
管理费用		18,843,186.07	16,229,552.30
财务费用		-754,951.87	-534,780.15
资产减值损失		501,946.35	-216,072.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-409,764.00	-1,835,079.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	-409,376.00	6,441,901.32
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）		22,594,261.58	20,200,968.42
加：营业外收入		1,626,741.37	1,065,091.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,539.00	6,808.39
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,217,463.95	21,259,251.61
减：所得税费用		3,276,461.91	2,721,305.09

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,941,002.04	18,537,946.52
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		20,941,002.04	18,537,946.52
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		243,636,836.92	197,522,817.02
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		2,851,946.77	1,562,009.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	11,586,329.12	21,757,879.82
经营活动现金流入小计		258,075,112.81	220,842,706.70
购买商品、接受劳务支付的现金		165,539,595.08	185,780,209.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,920,936.12	10,098,266.01
支付的各项税费		12,632,294.35	7,406,775.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	39,812,542.19	23,709,066.91
经营活动现金流出小计		231,905,367.74	226,994,317.30
经营活动产生的现金流量净额		26,169,745.07	-6,151,610.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,543,764.39	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,068.49	4,729,726.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,700,000.00
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			8,573,194.76
投资活动现金流入小计		43,552,832.88	23,002,920.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,300,754.80	548,033.19
投资支付的现金		46,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,300,754.80	2,548,033.19
投资活动产生的现金流量净额		-5,747,921.92	20,454,887.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,026,792.00	160,744.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,614,467.98	20,291,307.76
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		69,902.64	
筹资活动现金流出小计		3,711,162.62	20,452,052.07
筹资活动产生的现金流量净额		-3,711,162.62	-10,452,052.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,373,802.59	44,376.00
五、现金及现金等价物净增加额		19,084,463.12	3,895,600.93
加：期初现金及现金等价物余额		17,409,738.87	13,514,137.94
六、期末现金及现金等价物余额		36,494,201.99	17,409,738.87

法定代表人：赵文林

主管会计工作负责人：梁天娇

会计机构负责人：孟祥力

（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		225,386,518.63	182,802,412.95
收到的税费返还		259,883.50	186,592.20
收到其他与经营活动有关的现金		33,845,498.10	6,834,780.09
经营活动现金流入小计		259,491,900.23	189,823,785.24
购买商品、接受劳务支付的现金		162,292,280.86	157,914,121.48
支付给职工以及为职工支付的现金		10,439,844.35	9,783,067.11
支付的各项税费		10,313,493.55	6,878,299.98
支付其他与经营活动有关的现金		55,745,406.83	19,184,288.36
经营活动现金流出小计		238,791,025.59	193,759,776.93
经营活动产生的现金流量净额		20,700,874.64	-3,935,991.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,543,764.39	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,068.49	4,729,726.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,700,000.00
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		43,552,832.88	14,429,726.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,300,754.80	548,033.19
投资支付的现金		46,000,000.00	10,227,226.43
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		49,300,754.80	10,775,259.62
投资活动产生的现金流量净额		-5,747,921.92	3,654,466.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,494,104.17	20,266,535.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,494,104.17	20,266,535.52
筹资活动产生的现金流量净额		-2,494,104.17	-10,266,535.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		650,274.88	
五、现金及现金等价物净增加额		13,109,123.43	-10,548,060.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,286,358.37	12,834,419.17
六、期末现金及现金等价物余额		15,395,481.80	2,286,358.37

(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	12,000,000.00				10,399,490.29		247,170.53		7,414,092.99		40,029,978.18		70,090,731.99
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	12,000,000.00				10,399,490.29		247,170.53		7,414,092.99		40,029,978.18		70,090,731.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,000,000.00				9,472,077.26		849,278.70		-5,319,992.79		-15,510,651.05		27,490,712.12
（一）综合收益总额							849,278.70				26,641,433.42		27,490,712.12
（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								2,094,100.20	-2,094,100.20			
1. 提取盈余公积								2,094,100.20	-2,094,100.20			
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	38,000,000.00				9,472,077.26			-7,414,092.99	-40,057,984.27			
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	7,414,092.99							-7,414,092.99				
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	30,585,907.01				9,472,077.26				-40,057,984.27			
(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	50,000,000.00				19,871,567.55		1,096,449.23	2,094,100.20	24,519,327.13			97,581,444.11

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	10,000,000.00				2,399,490.29				5,560,298.34		43,847,691.11		61,807,479.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				2,399,490.29				5,560,298.34		43,847,691.11		61,807,479.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				8,000,000.00		247,170.53		1,853,794.65		-3,817,712.93		8,283,252.25
（一）综合收益总额							247,170.53				18,036,081.72		18,283,252.25
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				8,000,000.00								10,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													10,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
（三）利润分配								1,853,794.65	-21,853,794.65			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,853,794.65	-1,853,794.65			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
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、本年年末余额	12,000,000.00				10,399,490.29		247,170.53	7,414,092.99		40,029,978.18		70,090,731.99

法定代表人：赵文林

主管会计工作负责人：梁天娇

会计机构负责人：孟祥力

(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	12,000,000.00				10,399,490.29				7,414,092.99	40,057,984.27	69,871,567.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00				10,399,490.29				7,414,092.99	40,057,984.27	69,871,567.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,000,000.00				9,472,077.26				-5,319,992.79	-21,211,082.43	20,941,002.04
（一）综合收益总额										20,941,002.04	20,941,002.04
（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									2,094,100.20	-2,094,100.20	
1. 提取盈余公积									2,094,100.20	-2,094,100.20	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	38,000,000.00				9,472,077.26				-7,414,092.99	-40,057,984.27	
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）	7,414,092.99								-7,414,092.99		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	30,585,907.01				9,472,077.26					-40,057,984.27	
（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	50,000,000.00				19,871,567.55				2,094,100.20	18,846,901.84	90,812,569.59

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	12,000,000.00				10,399,490.29				7,414,092.99	21,520,037.75	51,333,621.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00				10,399,490.29				7,414,092.99	21,520,037.75	51,333,621.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,537,946.52	18,537,946.52
（一）综合收益总额										18,537,946.52	18,537,946.52
（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	12,000,000.00				10,399,490.29			7,414,092.99	40,057,984.27	69,871,567.55

呈和科技股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

呈和科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由赵文林、钟育人共同出资设立的有限责任公司。2001年6月13日，公司取得广州市工商行政管理局颁发的“穗名称预核（2001）第T6053号”企业名称预先核准通知书，注册资本人民币50万元，全部为货币出资。截止2002年1月14日，呈和科技股份有限公司已收到股东缴纳的注册资本合计人民币50万元，占注册资本总额100%。其中：赵文林出资人民币45万元，占注册资本总额90%；钟育人出资人民币5万元，占注册资本总额10%。

根据公司股东会决议以及修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本金人民币100万，由赵文林于2006年6月13日缴足，变更后的注册资本为人民币150万元。截止2006年6月13日，呈和科技股份有限公司已收到赵文林本次增加的注册资本人民币100万元。

2007年7月，公司召开股东会决议，决议股东赵文林将其占公司注册资本46.67%共70万元的出资转让给上海科汇投资管理有限公司，并批准了上述股权转让合同；股东钟育人将其占公司注册资本3.33%共5万元的出资转让给上海科汇投资管理有限公司，并批准了上述股权转让合同。转让后各股东的出资金额和比例为：赵文林出资75万元，占比50%；上海科汇投资管理有限公司出资75万元，占比50%。

根据公司股东会决议以及修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本金人民币550万，由股东赵文林、上海科汇投资管理有限公司于2008年10月31日缴足，变更后的注册资本为人民币700万元。本次申请新增注册资本为人民币550万元，其中：赵文林认缴人民币275万元，占新增注册资本的50%，出资方式为货币出资人民币30万元、专有技术出资245万元；上海科汇投资管理有限公司认缴人民币275万元，占新增注册资本50%，出资方式为货币出资人民币30万元、专有技术出资245万元。截止2008年10月24日，呈和科技股份有限公司已收到赵文林、上海科汇投资管理有限公司本次增加的注册资本人民币550万元。

上海科汇投资管理有限公司、赵文林作为认缴注册资本的专用技术业经广东新华资产评估房地产土地估价有限公司出具“粤新资评字（2008）285号”评估报告确认，评估值为人民币498.50万元。

根据公司股东会决议以及修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本金人民币300

万，由股东赵文林、上海科汇投资管理有限公司于 2010 年 12 月 22 日缴足，其中：赵文林认缴人民币 150 万元，占新增注册资本的 50%，出资方式为货币；上海科汇投资管理有限公司认缴人民币 150 万元，占新增注册资本的 50%，出资方式为货币。变更后的注册资本为人民币 1,000 万元。截至 2010 年 12 月 22 日止，赵文林缴纳新增出资额为人民币 150 万元，上海科汇投资管理有限公司缴纳新增出资额为人民币 150 万元。

根据公司股东会决议以及修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本金人民币 140 万，由股东赵文林、上海科汇投资管理有限公司于 2015 年 12 月 7 日缴足，其中：赵文林认缴人民币 100 万元，占新增注册资本的 71.43%，出资方式为货币；上海科汇投资管理有限公司认缴人民币 40 万元，占新增注册资本的 28.57%，出资方式为货币。变更后的注册资本为人民币 1,140 万元。截至 2015 年 12 月 7 日止，赵文林缴纳新增出资额为人民币 100 万元，上海科汇投资管理有限公司缴纳新增出资额为人民币 40 万元。

2008 年公司股东赵文林以专有技术向公司出资 245 万元人民币；上海科汇投资管理有限公司以专有技术向公司出资 245 万元人民币。现全体股东同意公司股东赵文林和上海科汇投资管理有限公司将上述专有技术出资用货币资金补正，其中赵文林以货币出资 245 万元人民币，上海科汇投资管理有限公司以货币出资 245 万元人民币，共计货币出资 490 万元人民币。该补正出资计入公司资本公积中。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本金人民币 60 万元，由股东广州众呈投资合伙企业（有限合伙）以货币资金出资 370 万元人民币，该 370 万元人民币出资款中的 60 万元人民币作为公司的新增注册资本，剩余部分计入公司的资本公积，于 2015 年 12 月 17 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 1,200 万元。截至 2015 年 12 月 17 日止，公司已收到由广州众呈投资合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币叁佰柒拾万元整。全部以货币出资。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 450054 号《审计报告》，以截止于 2015 年 12 月 31 日经审计的账面净资产总值 69,871,567.55 元人民币按 1:0.7156 的比例折股，折成每股面值 1 元人民币的普通股共计 5000 万股，经审计的账面净资产总值中剩余的 19,871,567.55 元计为公司的资本公积。折股后，公司的注册资本变更为 5000 万元。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

公司住所：广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科强路 2 号。

公司法定代表人：赵文林。

2016 年 5 月 9 日，广州市工商行政管理局向公司核发《营业执照》，统一社会信用代码 91440111734903428Y，公司的注册资本变更为 5000 万元人民币。

本公司的实际控制人为赵文林。

公司经营范围为化工产品批发（含危险化学品；不含成品油、易制毒化学品）；无机盐

制造（监控化学品、危险化学品除外）；有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他非危险基础化学原料制造；化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；化工产品批发（危险化学品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；日用塑料制品制造；医疗卫生用塑料制品制造；生物分解塑料制品制造；塑料板、管、型材制造；人造纤维（纤维素纤维）制造；涂料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；颜料制造；染料制造；合成纤维单(聚合)体制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；专项化学用品制造（监控化学品、危险化学品除外）；化妆品制造；其他日用化学产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；材料科学研究、技术开发；食品科学技术研究服务；医学研究和试验发展；药品研发；化工产品检测服务；实验室检测（涉及许可项目的需取得许可后方可从事经营）；新材料技术推广服务；环保技术推广服务；科技信息咨询服务。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2016.12.31	2015.12.31
上海呈和国际贸易有限公司	是	是
广州呈和塑料新材料有限公司	是	是
广州科呈新材料有限公司	是	是
香港呈和科技有限公司	是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力无重大怀疑的情况。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十九）收入”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益以及其他净资产的变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳

入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但

尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上且单项金额超过 100 万元人民币。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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，计入当期损益。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	不属于单项计提坏账准备，且不属于下列组合 2、3 的应收款项。
组合 2：合并范围内的关联方	合并范围内的关联方。
组合 3：其他应收款押金及保证金	其他应收款押金及保证金。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法。
组合 2：合并范围内的关联方	不计提坏账准备
组合 3：其他应收款押金及保证金	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—2 年 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 3 年)	20%	20%
3—4 年 (含 4 年)	30%	30%
4—5 年 (含 5 年)	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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，计入当期损益。

对于预付款项、应收股利等按个别认定法进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价

值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续

确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
研发设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息

收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证有效期
专有技术	10 年	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九)收入

1、销售商品收入确认的一般原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(1) 其中自主产品确认收入的具体原则

①寄售方式：产品按寄售方式执行供货，公司根据客户要求将货物送至指定地点，供货到客户总库的货物在出库前作为寄售库存，属公司所有，客户代为保管。产品实际出库交付使用后，客户作为物资接收数量给予结算。公司将结算单作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入。

②非寄售方式：公司根据客户要求将货物送至指定地点，客户验收后，确认数量和货物单价。公司将确认单证作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入。

(2) 贸易产品收入确认的具体原则

关于收入确认的总额法和净额法中需要综合考虑以下因素：

- ①本公司是主要的义务人；
- ②本公司是承担了存货保管和灭失风险；
- ③本公司具备商品的定价权；
- ④本公司有权选择供应商；
- ⑤本公司承担信用风险等。

公司根据上述条款综合考虑作为主要责任人时，按照总额法确认收入，否则按照净额法确认收入。

(二十) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的政府补助用于购建或以其他方式形成长期资产的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助以外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期

计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

- (1) 执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第一届第七次董事会决议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第一届第七次董事会决议	调增税金及附加本期金额 211,197.21 元，调减管理费用本期金额 211,197.21 元。

本报告期公司无因执行上述企业会计准则而发生追溯调整事项。

- (2) 执行符合条件的收入按照净额法确认

中国证监会会计部主办于 2016 年 11 月 8 日公布关于收入确认的总额法和净额法中需要综合考虑以下因素：（1）主体是否是主要的义务人；（2）主体是否承担了存货保管和灭失风险；（3）主体是否具备商品的定价权；（4）主体是否有权选择供应商；（5）主体是否承担信用风险等。具体在判断时应综合上述有关因素确定企业是否为合同标的资产或服务提供的主要责任人，是否承担相应的实物和信用等风险。能够判断为主要责任人的，才能按照总额法确认收入。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2015 年 1-12 月影响金额（影响金额：增加+/减少）	2016 年 1-12 月影响金额（影响金额：增加+/减少）
将符合条件的收入按照净额法确认	第一届第七次董事会决议	营业收入	-80,705,371.09	-51,873,550.44
		营业成本	-80,705,371.09	-51,873,550.44

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起改按增值税缴纳）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税（母公司）	按应纳税所得额计缴	15%
企业所得税（子公司-上海呈和国际贸易有限公司、广州呈和塑料新材料有限公司、广州科呈新材料有限公司）	按应纳税所得额计缴	25%
利得税（子公司-香港呈和科技有	按应纳税所得额计征	16.5%

税 种	计税依据	税率
限公司)		

(二) 税收优惠

1、呈和科技股份有限公司：2014 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201444001203，有效期三年，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2014 至 2016 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、广州呈和塑料新材料有限公司：2016 年度，年应纳税所得额低于 30 万元(含 30 万元)，属于小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、上海呈和国际贸易有限公司：2016 年度，年应纳税所得额低于 30 万元(含 30 万元)，属于小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	137,010.75	218,978.57
银行存款	36,357,191.24	17,190,760.30
其他货币资金	2,175,040.11	2,061,344.88
合 计	38,669,242.10	19,471,083.75
其中：存放在境外的款项总额	12,809,820.69	16,008,375.53

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
存出投资款		50,672.88
银行借款保证金	2,175,040.11	2,010,672.00
合计	2,175,040.11	2,061,344.88

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		4,321,300.00
其中：权益工具投资		4,321,300.00

(三) 应收票据**1、应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	418,769.80	

2、期末公司已无质押的应收票据。**3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

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	1,047,317.59	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,819,201.06	100.00	1,341,072.53	5.00	25,478,128.53	20,930,073.33	100.00	1,072,120.75	5.12	19,857,952.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,819,201.06	100.00	1,341,072.53	5.00	25,478,128.53	20,930,073.33	100.00	1,072,120.75	5.12	19,857,952.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,819,082.06	1,340,964.03	5.00	20,827,954.33	1,041,453.75	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年				15.00	3.00	20.00
3 至 4 年	15.00	4.50	30.00	102,000.00	30,600.00	30.00
4 至 5 年				80.00	40.00	50.00
5 年以上	104.00	104.00	100.00	24.00	24.00	100.00
合计	26,819,201.06	1,341,072.53	5.00	20,930,073.33	1,072,120.75	5.12

2、本报告期计提坏账准备 268,951.78 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国石化扬子石油化工有限公司	4,427,480.00	16.51	221,374.00
SILVER FORCE INTERNATIONAL LIMITED	3,780,275.35	14.10	189,013.77
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	2,939,500.00	10.96	146,975.00
金发科技股份有限公司	2,676,000.00	9.98	133,800.00
中海壳牌石油化工有限公司	1,388,503.42	5.18	69,425.17
合计	15,211,758.77	56.72	760,587.94

5、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,464,472.28	99.96	13,185,453.37	99.98
1 年以上	2,383.68	0.04	2,383.68	0.02
合计	6,466,855.96	100.00	13,187,837.05	100.00

2、本报告期内无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京东方远创化工有限责任公司	4,900,000.00	75.77
厦门驰麟科技有限公司	698,624.60	10.8
广州志雅工业用微波设备有限公司	482,376.00	7.46

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
营口市风光化工有限公司	100,000.00	1.55
吕特格（上海）贸易有限公司	76,500.00	1.18
合计	6,257,500.60	96.76

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,954,104.97	100.00	69,305.04	1.75	3,884,799.93	3,268,443.15	100.00	58,020.87	1.78	3,210,422.28
组合 1：账龄组合	1,312,904.59	33.20	69,305.04	5.28	1,243,599.55	1,127,417.32	34.49	58,020.87	5.15	1,069,396.45
组合 3：其他应收款押金及保证金	2,641,200.38	66.80			2,641,200.38	2,141,025.83	65.51			2,141,025.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,954,104.97	100.00	69,305.04	1.75	3,884,799.93	3,268,443.15	100.00	58,020.87	1.78	3,210,422.28

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	1,292,508.53	64,625.43	5.00	1,120,817.32	56,040.87	5.00
1 至 2 年	13,796.06	1,379.61	10.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年				6,600.00	1,980.00	30.00
4 至 5 年	6,600.00	3,300.00	50.00			
5 年以上						
合计	1,312,904.59	69,305.04	5.28	1,127,417.32	58,020.87	5.15

组合 3，其他应收款押金及保证金：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,502,276.90			1,929,244.72		
1 至 2 年	928,248.00			32,180.22		
2 至 3 年	31,046.22			5,702.00		
3 至 4 年	5,702.00			134,280.00		
4 至 5 年	134,280.00					
5 年以上	39,647.26			39,618.89		
合计	2,641,200.38			2,141,025.83		

2、本报告期计提坏账准备 11,284.17 元。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,641,200.38	2,141,025.83
外单位往来款	1,312,904.59	1,127,417.32
合计	3,954,104.97	3,268,443.15

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	是否为关联方	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,677,504.00	否	1 年以内, 1-2 年	42.42	
广州市南沙区国家税务局第一分局出口退税科	出口退税	762,995.56	否	1 年以内	19.3	38,149.78
上海市浦东第七税务所出口退税科	出口退税	419,964.28	否	1 年以内	10.62	20,998.21
中煤招标有限责任公司	押金	250,000.00	否	1 年以内	6.32	
中昕国际项目管理有限公司	押金	220,000.00	否	1 年以内	5.56	
合计	/	3,330,463.84		/	84.22	59,147.99

6、本报告期内无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,978,530.66		6,978,530.66	5,139,009.73		5,139,009.73
库存商品	3,986,792.62	351,507.99	3,635,284.63	7,239,809.90	409,154.30	6,830,655.60
发出商品	4,327,683.73		4,327,683.73	6,770,933.50		6,770,933.50
合计	15,293,007.01	351,507.99	14,941,499.02	19,149,753.13	409,154.30	18,740,598.83

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	409,154.30	28,109.00		85,755.31		351,507.99
合计	409,154.30	28,109.00		85,755.31		351,507.99

3、存货期末余额无含有借款费用的资本化金额。

4、本报告期内无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,655.06	1,938,830.45
企业所得税	249,835.76	1,929.42
银行理财产品	6,000,000.00	
合计	6,323,490.82	1,940,759.87

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	研发设备	合计
1. 账面原值						
(1) 期初余额	4,835,737.10	9,634,066.14	3,315,152.74	746,171.27	9,532,422.76	28,063,550.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	研发设备	合计
(2) 本期增加金额		988,698.94	646,393.16	4,149.42	1,042,540.17	2,681,781.69
—购置		156,153.84	646,393.16	4,149.42	1,042,540.17	1,849,236.59
—在建工程转入		832,545.10				832,545.10
—非同一控制下合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	4,835,737.10	10,622,765.08	3,961,545.90	750,320.69	10,574,962.93	30,745,331.70
2. 累计折旧						
(1) 期初余额	2,001,020.69	3,299,378.94	2,399,292.38	659,690.56	5,088,831.13	13,448,213.70
(2) 本期增加金额	230,014.19	874,721.90	455,761.64	34,202.98	1,124,741.64	2,719,442.35
—计提	230,014.19	874,721.90	455,761.64	34,202.98	1,124,741.64	2,719,442.35
—非同一控制下合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	2,231,034.88	4,174,100.84	2,855,054.02	693,893.54	6,213,572.77	16,167,656.05
3. 减值准备						
(1) 期初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	2,604,702.22	6,448,664.24	1,106,491.88	56,427.15	4,361,390.16	14,577,675.65
(2) 期初账面价值	2,834,716.41	6,334,687.20	915,860.36	86,480.71	4,443,591.63	14,615,336.31

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 4,578,210.44 元。

2、本报告期内无暂时闲置的固定资产。

3、本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、本报告期内无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1、在建工程情况

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
混料工程						
闪蒸工程						
成核剂改造工程						
水滑石扩改工程				167,914.51		167,914.51
合计				167,914.51		167,914.51

2、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 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
NA98G 工程	664,630.59		664,630.59	664,630.59			100.00	100.00				自筹
水滑石扩改工程	167,914.51	167,914.51		167,914.51			100.00	100.00				自筹

3、本报告期无计提在建工程减值准备的情况。

(十一) 无形资产**1、无形资产情况**

项目	土地使用权
1. 账面原值	
(1) 期初余额	1,477,185.99
(2) 本期增加金额	
— 购置	
(3) 本期减少金额	
— 处置	
(4) 期末余额	1,477,185.99
2. 累计摊销	
(1) 期初余额	81,437.31
(2) 本期增加金额	31,524.12
— 计提	31,524.12
(3) 本期减少金额	
— 处置	
(4) 期末余额	112,961.43
3. 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	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	1,364,224.56
(2) 期初账面价值	1,395,748.68

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权。**(十二) 商誉****1、商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海呈和国际贸易有限公司	481,831.23			481,831.23

合计	481,831.23	481,831.23
----	------------	------------

2、本报告期内无计提商誉减值准备的情况。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,761,885.58	271,558.72	1,539,295.92	268,624.72
内部交易未实现利润	18,050.46	2,707.57		
可抵扣亏损			89,741.21	22,435.30
合计	1,779,936.04	274,266.29	1,629,037.13	291,060.02

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			409,764.00	61,464.60
固定资产加速折旧	1,257,877.13	188,681.57	613,386.08	92,007.91
合计	1,257,877.13	188,681.57	1,023,150.08	153,472.51

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,382,925.45	5,279,851.33
1 年以上	18,484.87	18,444.87
合计	5,401,410.32	5,298,296.20

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	150,050.00	335,118.24

1 年以上	14,260.00	17,340.00
合 计	164,310.00	352,458.24

(十六) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	458,644.60	15,195,783.10	13,030,586.60	2,623,841.10
离职后福利设定提存计划		890,349.52	890,349.52	
合计	458,644.60	16,086,132.62	13,920,936.12	2,623,841.10

2、短期薪酬列示

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	458,644.60	13,390,445.69	11,225,249.19	2,623,841.10
(2) 职工福利费		827,938.10	827,938.10	
(3) 社会保险费		571,001.87	571,001.87	
其中：医疗保险费		504,017.37	504,017.37	
工伤保险费		24,053.25	24,053.25	
生育保险费		42,931.25	42,931.25	
(4) 住房公积金		263,049.00	263,049.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		143,348.44	143,348.44	
合计	458,644.60	15,195,783.10	13,030,586.60	2,623,841.10

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		853,690.74	853,690.74	
失业保险费		36,658.78	36,658.78	
合计		890,349.52	890,349.52	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,034,322.22	79,270.52
企业所得税	1,081,445.82	1,777,129.22
城建税	62,934.76	8,436.20
教育费附加	1,339.87	6,880.79

印花税	48,952.23	30,956.45
个人所得税	9,871.73	2,001,558.28
合计	2,238,866.63	3,904,231.46

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	2,881.20	122,578.52
预提费用	728,813.58	7,024,116.34
外单位往来款	1,767,536.91	191,648.25
关联方往来		6,744,104.17
合计	2,499,231.69	14,082,447.28

2、期末其他应付关联方款项见“十、关联方及关联交易(六)关联方应收应付款项”。

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,073,412.00	1,005,336.00

(二十) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	357,804.00	1,340,448.00
合计	357,804.00	1,340,448.00

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	995,778.83	1,382,745.00	1,626,741.36	751,782.47	与资产相关
合计	995,778.83	1,382,745.00	1,626,741.36	751,782.47	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2009年及以前年度科	21,203.87		21,203.87			与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技计划项目专项经费						
广州市白云区科技和 信息化局 2011 年度科 技计划项目专项经费	18,666.67		18,666.67			与资产相关
广州市科技和信息化 局 2011 年度第七批科 学技术经费	35,000.00		35,000.00			与资产相关
广州市白云区科技和 信息化局 2011 年度科 技计划项目专项经费	166,666.67		166,666.67			与资产相关
一步法合成高校非均 相羧酸盐成核剂中试 研究	22,000.00		22,000.00			与资产相关
聚丙烯晶型成核剂中 试研究	274,614.50		251,936.44		22,678.06	与资产相关
广州市塑料助剂工程 技术研究开发中心	457,627.12		80,508.48		377,118.64	与资产相关
四氢苯酐金属盐作为 聚丙烯高效 B 成核剂 的合成中试和应用研 究		400,000.00	48,014.23		351,985.77	与资产相关
国际市场开拓资金补 助		56,508.00	56,508.00			与收益相关
专利资助		40,000.00	40,000.00			与收益相关
财政补贴		720,000.00	720,000.00			与收益相关
广州市白云区财务局 2015 年外经贸发展专 项		96,237.00	96,237.00			与收益相关
白云区商务和信息化 局清洁生产奖		30,000.00	30,000.00			与收益相关
商会走出去资金补助		40,000.00	40,000.00			与收益相关
合计	995,778.83	1,382,745.00	1,626,741.36		751,782.47	/

(二十二) 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	
赵文林	6,000,000.00				19,000,000.00	19,000,000.00	25,000,000.00
上海科汇投资管理 有限公司	5,400,000.00				17,100,000.00	17,100,000.00	22,500,000.00
广州众呈投资合 伙企业 (有限合伙)	600,000.00				1,900,000.00	1,900,000.00	2,500,000.00
合计	12,000,000.00				38,000,000.00	38,000,000.00	50,000,000.00

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 450054 号《审计报告》，以截止于 2015 年 12 月 31 日经审计的账面净资产总值 69,871,567.55 元人民币按 1:0.7156 的比例折股，折成每股面值 1 元人民币的普通股共计 5000 万股，经审计的账面净资产总值中剩余的 19,871,567.55 元计为公司的资本公积。折股后，公司的注册资本变更为 5000 万元。

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	10,399,490.29	9,472,077.26		19,871,567.55

资本公积本期增加说明：

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 450054 号《审计报告》，以截止于 2015 年 12 月 31 日经审计的账面净资产总值 69,871,567.55 元人民币按 1:0.7156 的比例折股，折成每股面值 1 元人民币的普通股共计 5000 万股，经审计的账面净资产总值中剩余的 19,871,567.55 元计为公司的资本公积。

(二十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	247,170.53	849,278.70			849,278.70		1,096,449.23
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	247,170.53	849,278.70			849,278.70		1,096,449.23
其他综合收益合计	247,170.53	849,278.70			849,278.70		1,096,449.23

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,414,092.99	2,094,100.20	7,414,092.99	2,094,100.20

说明：盈余公积本期增加 2,094,100.20 元为本期净利润 20,941,002.04 按照 10% 的比例提取，本期减少为股改盈余公积转增股本。

(二十六) 未分配利润

项 目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	40,029,978.18	43,847,691.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	40,029,978.18	43,847,691.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,641,433.42	18,036,081.72
减：提取法定盈余公积	2,094,100.20	1,853,794.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,000,000.00
净资产折股	40,057,984.27	
期末未分配利润	24,519,327.13	40,029,978.18

(二十七) 营业收入和营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,693,143.11	102,207,648.41	116,927,877.54	74,919,819.56

(二十八) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	21,309.86	26,520.00
城市维护建设税	518,799.60	431,513.01
教育费附加	370,473.39	308,223.64
土地使用税	13,334.00	
车船使用税	1,260.00	
印花税	111,333.75	
房产税	85,019.33	
河道费	250.13	
合计	1,121,780.06	766,256.65

(二十九) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
运费	2,476,056.93	2,456,689.24
佣金支出	2,562,812.96	1,284,904.11
展会费	295,783.43	66,072.69
工资	4,085,797.82	1,936,457.83
差旅费	1,566,715.98	1,090,192.25
电话费	70,938.67	65,355.77
业务招待费	1,013,414.93	561,809.83
出口产品检测保险报关费		28,924.66
汽车费用	259,495.20	127,436.95
折旧费	104,530.92	81,787.68
杂费	9,902.36	57,039.26
仓储费	70,700.82	63,622.64
其他	234,748.21	
合计	12,750,898.23	7,820,292.91

(三十) 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
研发支出	7,723,030.77	8,685,252.68
职工薪酬及福利	6,819,744.59	3,328,920.54
办公费	840,906.16	677,004.53
折旧费及摊销	448,644.03	348,242.15
租赁费	1,668,253.96	826,495.19
汽车费用	723,403.27	582,770.11
差旅费	623,084.84	361,920.62
会议费	78,934.81	106,219.88
业务招待费	808,764.73	528,909.44
税费	225,727.47	303,186.82
电话费	110,488.19	100,847.36
服务费	1,283,990.34	514,870.30
快递费	135,761.62	115,071.37
水电费	20,497.94	30,280.40
其他	1,015,682.48	639,010.21
合计	22,526,915.20	17,149,001.60

(三十一) 财务费用

类别	2016 年度	2015 年度
利息支出	121,194.11	785,411.93
减：利息收入	16,082.44	266,038.29

汇兑损益	-1,719,047.26	-1,443,401.36
手续费	176,014.94	77,912.63
合计	-1,437,920.65	-846,115.09

(三十二) 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	258,931.87	178,409.25
存货跌价准备	-57,646.31	409,154.30
合计	201,285.56	587,563.55

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-409,764.00	-1,835,079.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-409,764.00	-1,835,079.92
合计	-409,764.00	-1,835,079.92

(三十四) 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		4,972,175.29
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-418,444.49	
购买银行理财产品投资收益	9,068.49	9,726.03
合计	-409,376.00	4,981,901.32

(三十五) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计		117,791.97		117,791.97
其中：固定资产处置利得		9,518.19		9,518.19
无形资产处置利得		108,273.78		108,273.78
政府补助	1,626,741.36	965,552.60	1,626,741.36	965,552.60

并购收益		249,880.90		249,880.90
其他	0.01	1,747.01	0.01	1,747.01
合计	1,626,741.37	1,334,972.48	1,626,741.37	1,334,972.48

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
国际市场开拓资金补助	56,508.00		与收益相关
加工贸易转型升级贴息资金		150,000.00	与收益相关
专利资助	40,000.00	5,000.00	与收益相关
广州市白云区财政局研发后补助		212,575.00	与收益相关
广州科信局三等奖		100,000.00	与收益相关
广州市白云区科信局研发后补助		212,575.00	与收益相关
驰名商标奖励		30,000.00	与收益相关
财政补贴	720,000.00	20,000.00	与收益相关
广州市白云区财务局 2015 年外经贸发展专项	96,237.00		与收益相关
白云区商务和信息化局清洁生产奖	30,000.00		与收益相关
商会走出去资金补助	40,000.00		与收益相关
2009 年及以前年度科技计划项目专项经费	21,203.87	81,902.60	与资产相关
广州市白云区科技和信息化局 2011 年度科技计划项目专项经费	18,666.67	16,000.00	与资产相关
广州市科技和信息化局 2011 年度第七批科学技术经费	35,000.00	28,000.00	与资产相关
广州市白云区科技和信息化局 2011 年度科技计划项目专项经费	166,666.67	25,000.00	与资产相关
一步法合成高校非均相羧酸盐成核剂中试研究	22,000.00	12,000.00	与资产相关
聚丙烯晶型成核剂中试研究	251,936.44	39,313.56	与资产相关
广州市塑料助剂工程技术研究开发中心	80,508.48	21,186.44	与资产相关
2009 年及以前年度科技计划项目专项经费	48,014.23		与资产相关
广州市白云区科学和信息化局 2010 年度科技计划项目专项经费		12,000.00	与资产相关
合计	1,626,741.36	965,552.60	/

(三十六) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
滞纳金	3,356.88	6,808.39	3,356.88	6,808.39
其他	1,939.11		1,939.11	
合计	5,295.99	6,808.39	5,295.99	6,808.39

(三十七) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	4,427,890.30	3,328,009.37
递延所得税费用	55,517.96	- 358,047.24
合计	4,483,408.26	2,969,962.13

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	31,124,841.68
按适用]率计算的所得税费用	4,668,726.25
子公司适用不同税率的影响	163,732.41
调整以前期间所得税的影响	295.92
非应税收入的影响	-532,995.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,649.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	4,483,408.26

(三十八) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年度	2015 年度
政府补助	1,382,745.00	730,150.00
其他营业外收入	0.01	1,747.01

利息收入	16,752.12	266,038.29
往来款	10,186,831.99	20,759,944.52
合 计	11,586,329.12	21,757,879.82

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
支付的管理费用和营业费用	13,990,731.10	15,732,998.97
财务费用	176,203.16	369,220.39
营业外支出	3,356.88	523.08
往来款	25,642,251.05	7,606,324.47
合 计	39,812,542.19	23,709,066.91

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
支付的收购香港呈和股权款		-100,000.00
香港呈和持有的现金和现金等价物		8,673,194.76
合 计		8,573,194.76

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	26,641,433.42	18,036,081.72
加：资产减值准备	201,285.56	587,563.55
固定资产等折旧	2,719,442.35	2,457,779.70
无形资产摊销	31,524.12	487,747.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-117,791.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	409,764.00	1,835,079.92
财务费用(收益以“-”号填列)	121,194.11	785,411.93
投资损失(收益以“-”号填列)	409,376.00	-4,981,901.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	16,793.73	-68,139.84

补充资料	2016 年度	2015 年度
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	35,209.06	-289,907.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,884,855.12	-37,943.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,375,073.26	-14,391,422.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,926,059.14	-10,454,167.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,169,745.07	-6,151,610.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
融资融券业务		3,273,192.12
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	36,494,201.99	17,409,738.87
减：现金的期初余额	17,409,738.87	13,514,137.94
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	19,084,463.12	5,906,272.93

3、现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年度	2015 年度
一、现 金	36,494,201.99	17,409,738.87
其中：库存现金	137,010.75	218,978.57
可随时用于支付的银行存款	36,357,191.24	17,190,760.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,494,201.99	17,409,738.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有者权益变动表项目注释

本报告期内未发生该事项。

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
银行借款保证金	2,175,040.11	银行借款保证金

注：1、权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

2、2014 年 2 月，有限公司与中国银行股份有限公司广州白云支行签署编号 GEX476100120140016 的《授信额度协议》，授信额度的使用期限至 2015 年 2 月 24 日，同时双方签署了编号为 GDY476100120140013 《最高额抵押合同》，抵押物为评估价值 8,619,054.00 元的机器设备，并办理了抵押登记。《最高额抵押合同》约定公司与中国银行股份有限公司广州白云支行之间自 2014 年 3 月 3 日起至 2018 年 3 月 3 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充为本合同之主合同；约定主合同项下实际发生的债权为本合同之主债权。2015 年 2 月 25 日至今我司与中国银行股份有限公司广州白云支行没再签署任何借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充，因此报告期内主合同实际发生债权为 0.00 元，用作抵押的机器设备对应的担保债权金额为 0.00 元。

(四十二) 外币货币性项目**1、外币货币性项目**

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,942,540.34	6.937	34,286,402.34
欧元	1,208.45	7.3068	8,829.90
港币	2,815,014.14	0.89451	2,518,058.30
应收账款			
其中：美元	1,028,736.16	6.937	7,136,342.74
应付账款			
其中：美元	171,430.00	6.937	1,189,209.91
长期借款			
其中：港币	400,000.00	0.89451	357,804.00

2、境外经营实体说明

全资子公司香港呈和科技有限公司的经营地在香港,选择经营地和注册地的货币港币为记账本位币,本报告期未发生变更。

(四十三) 套期

本报告期内,未发生该事项。

(四十四) 其他

本报告期内,未发生该事项。

二、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期内,未发生该事项。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本报告期内,未发生该事项。

(五) 其他原因的合并范围变动

本报告期内,未发生该事项。

三、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海呈和国际贸易有限	上海	上海	贸易	100%		并购

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
公司					
广州呈和塑料新材料有限公司	广州	广州	制造业	100%	并购
广州科呈新材料有限公司	广州	广州	制造业	100%	设立
香港呈和科技有限公司	香港	香港	贸易	100%	并购

四、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	期末余额	期初余额
上升 100 个基点	1,011.97	163,155.47
下降 100 个基点	-1,011.97	-163,155.47

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	34,286,402.34	2,526,888.20	36,813,290.54	12,554,552.34	5,578.46	12,560,130.80
应收账款	7,136,342.74		7,136,342.74	6,817,011.06		6,817,011.06
短期借款					1,005,336.00	1,005,336.00
应付账款	1,189,209.91		1,189,209.91	589,507.75		589,507.75
长期借款		357,804.00	357,804.00		1,340,448.00	1,340,448.00
合计	42,611,954.99	2,884,692.20	45,496,647.19	19,961,071.15	2,351,362.46	22,312,433.61

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 1% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	期末余额	期初余额
上升 1%	360,422.26	164,644.74
下降 1%	-360,422.26	-164,644.74

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,321,300.00
合计		4,321,300.00

在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，对本公司净利润和其他综合收益的影响如下。管理层认为 10% 合理反映了权益工具价值可能发生变动的合理范围。

权益工具价值变化	期末余额		期初余额	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
上升 10%			-391,153.60	
下降 10%			-391,153.60	

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,073,412.00			1,073,412.00
长期借款		357,804.00		357,804.00
应付账款	5,401,410.32			5,401,410.32
其他应付款	2,499,231.69			2,499,231.69
合计	8,974,054.01	357,804.00		9,331,858.01

五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

六、关联方及关联交易

(一) 赵文林为本公司的实际控制人

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本报告期内无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵文林	直接持有公司 50%的股份，担任公司法定代表人、董事长、总工程师
赵文浩	赵文浩与赵文林为兄弟关系，担任公司董事
仝佳奇	董事、总经理；持有公司股东上海科汇投资管理有限公司 47%的股份
黄晖	曾任公司的副总经理（高管），已于 2016 年 4 月 1 日从公司离职
林哲莹	董事
周捷	持有公司股东上海科汇投资管理有限公司 10%的股权
吴兵	曾任呈和科技股份有限公司的董事和呈和科技股份有限公司天河分公司的负责人（2015 年 6 月前为公司股东科汇投资的出资人）；已于 2015 年 2 月 1 日从公司离职，根据《内资公司备案通知书》，上海科汇投资管理有限公司的股东于 2015 年 6 月 5 日由仝佳奇、吴兵、周捷变更为仝佳奇、茹菲、周捷。
PECUNION CHEMICALS DMCC	公司董事林哲莹持股 100%，并担任经理
香港呈和科技有限公司（原企业名称为中聚化学材料（香港）有限公司）	公司董事林哲莹，于 2013 年 7 月 4 日至 2015 年 10 月 20 日，持有香港呈和 100%股权。2015 年 10 月 20 日，公司取得广东省商务厅核发的境外

	投资证 N4400201500707 号《企业境外投资证书》，通过并购的方式在香港投资拥有香港呈和科技有限公司 100% 的股权。
中聚企业有限公司，原名中化聚合物企业有限公司（英文名 SINOJOINT POLY ENTERPRISE CO., LIMITED）	周捷（公司股东科汇投资的股东之一）2015 年曾任董事，已于 2015 年 8 月 5 日董事由周捷变更为刘常青
香港聚联控股有限公司（英文名 POLYUNION HOLDING (HONG KONG) CO., LIMITED）	吴兵 2015 年曾持有 100% 的股份并担任董事职务，已于 2015 年 8 月 20 日董事由吴兵变更为张伟明，2015 年 9 月 25 日股东由吴兵变更为张伟明
PRIME PROFESSIONAL LIMITED	公司董事、总经理仝佳奇持有该公司 100% 的股权，担任该公司董事长

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
香港呈和科技有限公司（2015 年 1-10 月）	采购商品		12,807,920.39
香港聚联控股有限公司	采购商品		137,704.32
香港聚联控股有限公司	佣金支出		877,528.62

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日，香港呈和科技有限公司为非合并范围内的关联方。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
香港呈和科技有限公司（2015 年 1-10 月）	出售商品		51,114,215.10
中聚企业有限公司	出售商品		3,464,165.03
PECUNION CHEMICALS DMCC	出售商品	1,176,527.13	3,012,830.01

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日，香港呈和科技有限公司为非合并范围内的关联方。

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵文林	2,000,000.00	2016/6/21	2016/6/27	无息借款
赵文林	1,000,000.00	2016/7/8	2016/7/29	无息借款
赵文林	1,000,000.00	2016/7/8	2016/12/5	无息借款
赵文林	700,000.00	2016/7/11	2016/12/5	无息借款
赵文林	1,000,000.00	2016/7/12	2016/12/5	无息借款
全佳奇	1,200,000.00	2016/7/11	2016/7/11	无息借款

3、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2016 年	2015 年
林哲莹	购入香港呈和科技有限公司 100%股权		100,000.00
赵文林	出售专有技术		850,000.00
上海科汇投资管理有限公司	出售专有技术		850,000.00

4、关联担保情况

(1)、公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵文林	港币 1200 万元	协议生效之日	主债权届满之日起两年内	否
全佳奇				

关联担保情况说明：

2012 年 9 月 25 日，GCH Polymer Material(Hong Kong)Co. Limited（香港呈和科技有限公司）与 Citi Commercial Bank（花旗银行）签订借款合同（英文），约定花旗银行向香港呈和提供港币 600 贷款额度和港币 600 万信用证额度，合计港币 1200 万，借款期限自 2013 年 4 月 17 日至 2018 年 4 月 16 日。2016 年续签担保合同，由公司董事赵文林、董事全佳奇提供无限连带责任担保。

5、关键管理人员薪酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	1,809,027.00	880,000.00

6、其他关联交易

2015 年 12 月 17 日，公司、赵文林、科汇投资共同签署《广州呈和科技有限公司专

有技术转让协议》。约定：公司将上述专有技术以 170.00 万元的总价格转让给赵文林、科汇投资，由赵文林、科汇投资分别向公司支付人民币 85.00 万元转让价款；转让完成后，赵文林、科汇投资分别拥有专有技术 50.00% 的产权，赵文林、科汇投资作为该等专有技术的的所有权人将无条件许可公司永久无偿使用该等专有技术。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	PECUNION CHEMICALS DMCC			123.00	
	中聚企业有限公司			3,859,866.09	
预付账款					
	中聚企业有限公司			4,026,386.08	
	香港聚联控股有限公司			8,681,702.45	

2、应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	期初余额
其他应付款			
	黄晖		494,104.17
	赵文林		6,250,000.00

七、 股份支付

本报告期内未发生该事项。

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期内公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期内公司没有需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本报告期内公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、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	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,687,455.26	100	1,019,287.09	4.93	19,668,168.17	25,920,145.65	100	462,431.13	1.78	25,457,714.52
组合 1: 账龄组合	20,383,690.83	98.53	1,019,287.09	5.00	19,364,403.74	8,737,067.67	33.71	462,431.13	5.29	8,274,636.54
组合 2: 合并范围内的关联方	303,764.43	1.47			303,764.43	17,183,077.98	66.29			17,183,077.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,687,455.26	100	1,019,287.09	4.93	19,668,168.17	25,920,145.65	100	462,431.13	1.78	25,457,714.52

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,383,571.83	1,019,178.59	5.00	8,634,948.67	431,764.13	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年				15.00	3.00	20.00
3 至 4 年	15.00	4.50	30.00	102,000.00	30,600.00	30.00
4 至 5 年				80.00	40.00	50.00
5 年以上	104.00	104.00	100.00	24.00	24.00	100.00
合计	20,383,690.83	1,019,287.09	5.00	8,737,067.67	462,431.13	5.29

组合 2：合并范围内的关联方：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	303,764.43			17,183,077.98		

2、本报告期计提坏账准备金额 556,855.96 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国石化扬子石油化工有限公司	4,427,480.00	21.40	221,374.00
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	2,939,500.00	14.21	146,975.00
金发科技股份有限公司	2,676,000.00	12.94	133,800.00
中海壳牌石油化工有限公司	1,388,503.42	6.71	69,425.17
SILVER FORCE INTERNATIONAL LIMITED	1,230,000.00	5.95	61,500.00
合计	12,661,483.42	61.21	633,074.17

5、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,013,710.93	100.00	2,736.70	0.02	15,010,974.23	7,807,925.23	100.00			7,807,925.23
组合 1：账龄组合	54,733.92	0.36	2,736.70	5.00	51,997.22					
组合 2：合并范围内的关联方	12,359,863.89	82.33			12,359,863.89	5,721,263.89	73.28			5,721,263.89
组合 3：其他应收款押金及保证金	2,599,113.12	17.31			2,599,113.12	2,086,661.34	26.72			2,086,661.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,013,710.93	100.00	2,736.70	0.02	15,010,974.23	7,807,925.23	100.00			7,807,925.23

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内	54,733.92	2,736.70	5%			
-------	-----------	----------	----	--	--	--

组合 2：合并范围内的关联方：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,433,067.39			5,721,263.89		
1-2 年	2,926,796.50					
2-3 年						
3-4 年						
合计	12,359,863.89			5,721,263.89		

组合 3：其他应收款押金及保证金：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,499,876.90			2,086,661.34		
1-2 年	1,099,236.22					
合计	2,599,113.12			2,086,661.34		

2、本报告期计提坏账准备 2,736.70 元。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,599,113.12	2,086,661.34
外单位往来	54,733.92	
关联方往来	12,359,863.89	5,721,263.89
合计	15,013,710.93	7,807,925.23

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	是否为关联方	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海呈和国际贸易有限公司	关联方往来	4,850,667.39	是	1 年以内	32.31	
广州科呈新材料有限公司	关联方往来	4,281,400.00	是	1 年以内	28.52	
广州呈和塑料新材料有限公司	关联方往来	3,227,796.50	是	1 年以内、1-2 年	21.5	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	1,677,504.00	否	1 年以内、1-2 年	11.17	
中煤招标有限责任公司	保证金及押金	250,000.00	否	1 年以内	1.67	
合计	/	14,287,367.89		/	95.17	

6、本报告期内无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(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	11,841,716.72		11,841,716.72	11,841,716.72		11,841,716.72
合计	11,841,716.72		11,841,716.72	11,841,716.72		11,841,716.72

1、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
1. 广州呈和塑料新材料有限公司	2,614,490.29			2,614,490.29		
2. 上海呈和国际贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
3. 广州科呈新材料有限公司						
4. 香港呈和科技有限公司	8,227,226.43			8,227,226.43		
合计	11,841,716.72			11,841,716.72		

其他说明：本公司于 2015 年 8 月 12 日新设成立一家全资子公司，广州科呈新材料有限公司。截止审计报告日，该全资子公司尚未实缴注册资本。

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,799,110.69	108,259,208.69	114,277,720.96	76,500,779.54
其他业务				
合计	158,799,110.69	108,259,208.69	114,277,720.96	76,500,779.54

(五) 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-418,444.49	4,972,175.29
子公司分红		1,460,000.00
购买银行理财产品投资收益	9,068.49	9,726.03

项目	2016 年度	2015 年度
合 计	-409,376.00	6,441,901.32

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		117,791.97
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,626,741.36	965,552.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		165,384.82
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,068.49	9,726.03
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-828,208.49	3,137,095.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,295.99	-5,061.38

项目	2016 年度	2015 年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-120,369.37	-657,573.41
少数股东权益影响额		
合计	681,936.00	3,732,916.00

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	31.78%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	30.96%	0.52	0.52

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：

董事会办公室