



绿色新材

NEEQ : 839048

湖州绿色新材股份有限公司

Huzhou NewGreen Material Co., Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕6313号

关于同意湖州绿色新材股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

湖州绿色新材股份有限公司：

你公司报送的《公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（[2016]008号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



1

2016年7月29日，公司获得全国中小企业股转系统有限责任公司发放的同意挂牌函，并于9月19日起在全国股转系统挂牌公开转让。



2016年10月10日，2016首届“绿色新材杯”湖州市混凝土工技能竞赛在我公司顺利举行。



2016年，公司荣获2016年度“单位面积税收贡献先进企业”三等奖



2016年12月，公司产品“功能复合型混凝土增强剂”荣获湖州市科学技术进步奖三等奖。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、绿色新材	指	湖州绿色新材股份有限公司
有限公司	指	湖州绿色建材开发有限公司
股东大会	指	湖州绿色新材股份有限公司股东大会
董事会	指	湖州绿色新材股份有限公司董事会
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	湖州绿色新材股份有限公司公司章程
报告期	指	2016 年度
主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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、准确、完整。中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	朱士荣先生直接持有公司 27,386,364 股股份, 持股比例为 51.12%, 是公司的控股股东, 同时, 朱士荣先生担任公司董事长、总经理, 对公司经营治理中的重大事项决策起主要作用。徐月美女士与朱士荣先生系夫妻关系, 徐月美女士持有公司 13,522,727 股股份, 持股比例为 25.24%, 2016 年 7 月 28 日, 公司股东朱士荣、徐月美签署了《一致行动人协议》, 在协议有效期内, 二人合计持有公司 76.36% 的股份, 其对公司实施共同控制是稳定并有效存在, 因此认定朱士荣先生与徐月美女士是公司的共同实际控制人。如果共同实际控制人利用其实际控制权, 对公司经营、人事、财务等进行不当控制, 可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
主要资产权利限制风险	截至 2016 年 12 月 31 日, 公司所有的资产权证号为土地使用权 2016-001395 及房产 130077148、房产 130077149 已经作为抵押担保, 为公司在湖州吴兴农村合作银行埭溪支行合计 10,000,000.00 元的借款提供抵押担保; 截至 2016 年 12 月 31 日, 公司所有的资产权证号为房产 130056252、房产 130056250、房产 130056251、房产 130018070、房产 130018071、土地使用权 2015-002977 已经作为抵押担保, 为公司在湖州银行开发区支行合计 15,000,000.00 元的借款提供抵押担保。若上述债务期限届满后公司无法偿还, 则上述公司所有的资产存在被变卖、拍卖等风险。
应收账款无法收回的风险	报告期期末, 公司的应收账款余额较高, 2015 年末、2016 年末应收账款余额占销售收入的比重分别达到 69.98%、115.16%, 且应收账款周转率较低, 部分下游客户的回款能力存在一定风险, 如长兴城南诚品混凝土制品有限公司对公司欠款 2,642,111.40 元等, 涉及诉讼或仲裁的应收账款余额截至 2016 年 12 月 31 日为 10,997,304.40 元。截至报告期末, 公司对应收账款共计提坏账准备 13,912,711.19 元。应收账款期末余额较大, 增加了公司的流动性风险, 可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响, 潜在的坏账损失也会对公司的经营业绩产生影响。
人力资源风险	混凝土外加剂行业属于技术性较强、专业性较高的行业, 对研发人员、生产人员以及技术服务人员的专业知识和素养都有着较高的要求。随着公司销售领域、生产规模的扩大, 公司对核心技术人员和管理人才的需求将相应增加。为巩固并保持公司的持续发展能力, 不断提高公司的研发与技术创新能力, 公司需要引进和储备大量人才。此外, 混凝土外加剂行业竞争激烈, 也给公司带来了人才流失的风险。总的来说, 公司面临着人力资源保障压力。
宏观经济政策风险	混凝土外加剂行业的发展依赖于建筑行业, 因此, 公司业务发展状况与建筑市场运行情况密切相关。而建筑行业作为国民经济重要部门, 其发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。

	<p>公司的主要产品为混凝土增强剂、减水剂、保温砂浆、建筑涂料,下游行业为商品混凝土行业、建筑施工行业和混凝土制品行业等基本建设行业。如果建筑市场宏观经济政策发生重要调整,则将会对公司未来的发展产生带来一定的波动,可能影响公司的业务增长速度以及经营业绩。</p>
原材料波动风险	<p>公司采购的主要原料有丙酮、甲醛、亚氯酸钠等化学基础材料,原材料的采购价格随市场情况会发生波动。而公司主营业务成本中,原材料成本占比较高,2016年直接材料占营业成本的比例接近80%,原材料价格的波动对公司的毛利会产生一定影响。如果原材料价格在短期内快速上涨,而公司又无法提高产品销售价格,可能会影响公司的毛利以及经营业绩。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖州绿色新材股份有限公司
英文名称及缩写	Huzhou NewGreen Material Co., Ltd
证券简称	绿色新材
证券代码	839048
法定代表人	朱士荣
注册地址	湖州市埭溪镇上强工业园区
办公地址	湖州市埭溪镇上强工业园区
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城楼 618 号
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	汪小燕、徐敏
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱维梁
电话	0572-2556589
传真	0572-2556881
电子邮箱	lsjiancai@163.com
公司网址	http://www.lsjiancai.com
联系地址及邮政编码	湖州市吴兴区埭溪镇创业大道 30 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neep.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 9 月 19 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	新型建筑材料研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	53,571,429
做市商数量	-
控股股东	朱士荣先生
实际控制人	朱士荣先生、徐月美女士

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	9133050272006896XR	否
税务登记证号码	9133050272006896XR	否
组织机构代码	9133050272006896XR	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	101,021,159.87	117,761,748.84	-14.22%
毛利率	52.15%	47.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,877,558.53	25,385,742.80	-29.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,801,060.06	19,698,182.52	-25.36%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.79%	55.51%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.31%	43.07%	-
基本每股收益	0.34	1.40	-75.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,617,418.94	153,917,530.72	21.25%
负债总计	59,481,182.64	64,658,852.95	-8.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,136,236.30	89,258,677.77	42.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	1.79	32.40%
资产负债率	31.87%	42.01%	-
流动比率	2.42	1.76	-
利息保障倍数	13.13	11.19	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,829,893.02	10,234,296.23	-215.59%
应收账款周转率	0.90	1.46	-
存货周转率	10.04	8.14	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.25%	0.31%	-
营业收入增长率	-14.22%	-2.78%	-
净利润增长率	-29.58%	39.89%	-

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	53,571,429	50,000,001	7.14%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,800.00
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)	4,126,415.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,236,577.20
债务重组损益	141,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601,249.99
管理费用福利费中符合非经常性损益定义的损益项目	-34,786.80
投资收益中购买银行理财产品取得的投资收益	107,931.45
非经常性损益合计	5,972,347.61
所得税影响数	-895,852.14
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	5,076,495.47

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司的主营业务为混凝土增强剂、减水剂、保温砂浆、建筑反射隔热涂料等新型化工建筑材料研发、生产、销售服务。公司的生产模式：由于公司产品种类多，生产需求波动比较大，故采用订单生产策略。公司产品生产分别采用企业标准、浙江省标准、行业标准和国家标准。产品生产的程序包括：一、进场原材料的检测；二、工艺的管控；三、生产过程控制；四、生产过程中取样的检测；五、成品的检测。公司注重生产质量管理方面，已通过 ISO9001:2008 质量管理体系和 ISO14001:2004 环境管理体系，采用全面质量管理方法进行质量管控，从而保障产品品质符合国家管理规范和相关条例，提升企业综合竞争力。公司销售模式：公司产品营销模式以直销模式为主，其中，混凝土增强剂、减水剂等混凝土添加剂除直销外，还采用代理商的营销模式，公司授权代理商全权负责该区域内的产品销售，由代理商发展和管理该区域的客户，有利于公司降低管理成本，发挥代理商的积极性和主动性。公司直销与代理商营销模式的并存能够使得公司根据产品的不同特性选择合适的销售策略，同时迅速搭建自身的销售渠道，并通过代理商拓展外延渠道网，从而提高公司的业务收入。公司研发模式：公司产品以自主研发为主，研发人员占职工总数的 19.14%。公司采用新产品计划管理，新产品的研究方向以建筑新材料为主。同时，公司与高校研究院等合作研发，进行产品技术改进，采用以产品开发带动技术发展的模式。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年报告期内，公司管理层紧紧围绕年度工作目标，全力以赴，各项工作均取得显著成效。通过新三板挂牌契机，进一步规范了公司内部制度，强化了内部管理工作。主要有以下几个方面：

1、报告期内公司实现营业收入 101,021,159.87 元，同比下降 14.22%；下降原因主要为保障 2016 年 9 月 G20 峰会的胜利召开，在峰会期间（8 月-9 月）公司及公司主要客户均进行了停限产。

2、报告期内，公司实现净利润 17,877,558.53 元，同比下降了 29.58%，主要是由于报告期公司加大营销队伍建设，加大销售投入，导致销售费用大幅提升及公司报告期获得的补贴收入较上年同期减少所致。

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	101,021,159.87	-14.22%	-	117,761,748.84	-2.78%	-
营业成本	48,336,224.31	-22.43%	47.85%	62,312,349.83	-10.60%	52.91%
毛利率	52.15%	-	-	47.09%	-	-
管理费用	16,295,868.55	9.25%	16.13%	14,916,653.27	40.80%	12.67%
销售费用	13,399,983.14	52.68%	13.26%	8,776,604.01	-1.31%	7.45%
财务费用	1,653,155.87	38.82%	1.64%	1,190,823.18	-53.81%	1.01%
营业利润	16,984,409.69	-25.69%	16.81%	22,857,216.24	-12.16%	19.41%
营业外收入	4,267,675.75	-41.75%	4.22%	7,326,687.58	925.14%	6.22%
营业外支出	605,049.99	1.88%	0.60%	593,909.35	-89.13%	0.50%
净利润	17,877,558.53	-29.58%	17.70%	25,385,742.80	39.89%	21.56%

项目重大变动原因：

1、报告期公司销售费用为13,399,983.14元，比上年同期增长了52.68%。主要是由于（1）公司2016年销售数量较上年同期增加及开发了温州等运输距离较长的新客户，导致公司的车辆使用费和运输费用较上年增加。（2）公司报告期加大销售队伍建设，引进销售人才，导致销售人员薪酬大幅增加。（3）公司为了扩大销售半径，增加销售区域额，给新的代理商较大业务代理费，导致业务代理较上年同期大幅增加。

2、报告期公司财务费用为1,653,155.87元，较上年同期增长了38.82%，主要是由于公司2015年处置了一笔资金拆借并根据借款协议确认相应的借款利息收入1,698,301.54元，而2016年已不存在这样的借款。

3、报告期公司营业外收入为4,267,675.75元，较上年同期减少了41.75%，主要是由于公司报告期获得的政府补贴较上年同期减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	100,190,819.95	47,420,896.19	106,483,134.04	53,981,409.50
其他业务收入	830,339.92	915,328.12	11,278,614.80	8,330,940.33
合计	101,021,159.87	48,336,224.31	117,761,748.84	62,312,349.83

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
保温系列	17,361,992.35	17.19%	12,868,051.73	10.93%
涂料系列	8,725,782.93	8.64%	6,312,613.79	5.36%
减水剂系列	39,676,756.89	39.28%	30,699,687.81	26.07%
增强剂系列	34,426,287.78	34.08%	56,602,780.71	48.07%

收入构成变动的的原因：

1、报告期减水剂系列销售收入占营业收入的比重为39.28%，较上年同期增加了13.21个百分点，主要是由于公司2016年增加销售投入，增加了温州、绍兴等地区的减水剂销售。2、报告期增强剂系列销售收入占营业收入的比重为34.08%，较上年同期下降了13.99个百分点，主要是由于2016年水泥价格持续低迷。降低了下游客户对增强剂产品的需求量。

(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	-11,829,893.02	10,234,296.23
投资活动产生的现金流量净额	-10,314,737.12	-1,428,353.64
筹资活动产生的现金流量净额	19,457,554.93	-9,192,052.38

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少了 215.59%，主要系公司 2016 年销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少所致。 2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少了 622.14%，主要系公司 2016 年固定资产支出增加及购买理财产品所致。 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加了 311.68%，主要系公司 2016 年度偿还债务的净额及支付其他与筹资有关的现金净额较上年减少所致。 4、净利润为正数而经营活动产生的现金流量金额为负数，主要系报告期末应收账款较年初增加所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	湖州雀跃混凝土制品有限公司	10,119,902.81	10.02%	否
2	湖州雀立混凝土制品有限公司(杭州)	9,098,210.26	9.01%	否
3	上海港济新型建材有限公司	5,728,744.28	5.67%	否
4	湖州雀联混凝土制品有限公司	4,656,218.80	4.61%	否
5	宁波得力商品混凝土有限公司	3,781,770.94	3.74%	否
合计		33,384,847.09	33.05%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海抚佳精细化工有限公司	4,946,801.69	9.98%	否
2	上海东大化学有限公司	4,454,770.07	8.99%	否
3	甲基贸易(上海)有限公司	3,627,884.92	7.32%	否
4	湖州精奥新型材料有限公司	2,498,358.51	5.04%	否
5	上海沪鄂化工有限公司	2,116,632.46	4.27%	否
合计		17,644,447.65	35.60%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,483,116.68	5,289,492.47
研发投入占营业收入的比例	5.43%	4.49%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

报告期内，公司研发投入 5,483,116.68 元。2016 年末，公司从事研发的人员为 18 人，持续钻研新产品及新项目。同时，公司与浙江大学等高校院所进行广泛深入的合作，建立了长期、稳定、良好的合作关系。2016 年有研发项目 9 个，分别为脂肪族减水剂功效强化研究、反射隔热-保温复合型仿石（砖）质感涂料的开发、聚羧酸增强剂引气和保水性能研究、对加强混凝土增强剂性能的研究、聚羧酸固体减水剂的生产工艺研究、一种混凝土复合增强减水剂的开发、微晶无机保温砂浆的施工工艺研究、新型水

包水多彩涂料的开发及高反射隔热涂料产业化关键技术研究，截止报告期末，除反射隔热-保温复合型仿石（砖）质感涂料的开发项目尚未研发结束，其余项目均已结束。2016年，公司新申请发明专利3件，获得授权发明专利1件。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,313,283.00	-67.17%	0.70%	4,000,358.21	-8.80%	2.60%	-1.90%
应收账款	116,335,903.37	41.18%	62.34%	82,403,808.37	29.84%	53.54%	8.80%
存货	5,419,267.70	28.88%	2.90%	4,204,745.68	-62.11%	2.73%	0.17%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	31,080,076.41	5.90%	16.65%	29,349,635.48	3.96%	19.07%	-2.42%
在建工程	622,693.85	-	0.33%	0.00	-100.00%	0.00%	0.33%
短期借款	32,716,080.00	-18.53%	17.53%	40,157,726.96	-37.65%	26.09%	-8.56%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	186,617,418.94	21.25%	-	153,917,530.72	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末公司货币资金为1,313,283.00元，较上年减少了67.17%，主要系公司本年度为了提高资金使用效率，利用闲置流动资金购买了理财产品，期末公司购买理财产品金额为400万元。

2、报告期末公司应收账款为116,335,903.37元，较上年增加41.18%，主要系①公司本年度由于受G20停工影响，公司销售收入下降，老客户基本维持了原有的信用额度，②公司开发新新增客户尚未达到收款期限；③部分客户由于拖欠款项较久，公司启动了诉讼或仲裁等法律程序，使得该部分款项的回款由于诉讼、执行等程序进一步延缓，导致公司应收账款余额上升。

3、报告期末公司在建工程为622,693.85元，上年期末为0，主要系公司本年末固体聚羧酸流水线正在安装，而上年末没有在建项目。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司为了提高资金使用效率，报告期内，公司5次购买了中银日积月累-日计划理财产品，购买总金额为3400万元，公司持有理财产品最高余额为1000万元，共获得理财收益107,931.45元。上述购买理财产品最高金额未超出公司董事会授权董事长审批的2000万额度内。

（三）外部环境的分析

混凝土外加剂行业的发展是与建筑业的飞速发展和设计水平的不断提高分不开的。由于外加剂能有效地改善混凝土的性能，且具有良好的经济效益，在许多国家已得到广泛的应用，成为混凝土中不可或缺的材料。随着预拌混凝土行业的发展，对混凝土外加剂的依赖也日渐彰显。我国自上世纪50年代开始研制和少量使用混凝土外加剂；70年代我国的外加剂行业开始兴起。我国混凝土外加剂的研发、应用工作是建立于国外已有技术的基础上的，经过30多年的努力，经过起步、发展、标准化三个阶段后，目前正朝着高科技领域进军。从需求方面来说，虽然目前国内的外加剂品种齐全，各品种外加剂质量抽检中优

等品和合格品比例提高，但我国掺用外加剂的混凝土只占混凝土总量的 40%至 45%左右，与先进国家掺用率达 50%至 80%相比，差距较大，混凝土外加剂还有较大的需求量。因此，从目前混凝土中掺用外加剂的比例现状来看，外加剂还处在一个走向发展高潮的阶段。而从混凝土外加剂对混凝土性能的影响方面来看，随着混凝土制品品种的日益增多和建筑结构的日益复杂化、大型化，混凝土的技术要求越来越高，相应的对混凝土外加剂的要求也越来越高。建筑工程技术不断发展，一些特殊性能的混凝土的应用越来越广泛，这必将促使混凝土外加剂有新的、更大的发展。因此，从行业发展整体阶段来看，我国混凝土外加剂行业正处在一个迅速发展的时期。

（四）竞争优势分析

1、技术与研发优势 公司设立了专门的研发部门、组建了专业的技术服务团队，自成立以来，公司始终致力于提高自身的研发素质和技术水平，拥有一大批自主创新的技术和专利。与此同时，公司与国内科研机构、大中院校、国外专利技术拥有者保持密切的合作关系，通过信息交流、互享、合作研发、技术转让等多种形式提高公司的研发水平、技术服务水平，使公司技术水平始终保持行业优势。 2、服务优势 公司可根据客户的特殊需求及时研制出新的产品和应用技术，为客户提供定制的专业服务。在销售产品之前，公司可根据客户提供的材料进行前期试验，通过化验分析作出科学合理的配比，以达到确保质量、为客户节约成本的目的。在产品出售之后，公司根据客户的需求指派技术团队进行无偿技术指导和服务。 3、品牌与客户优势 公司一直坚持质量第一、用户至上的方针，以科学严谨的态度进行技术创新，保证产品质量，公司产品在同行业中拥有较广泛的影响力和知名度。基于多年积累的技术优势和质量优势，公司的减水剂、增强剂、保温砂浆等产品已经在下游客户之中形成了较好的口碑，用户粘性度高，与下游客户保持长期合作关系，得到了客户的普遍认同。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司拥有完善的治理机制，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，所属行业未发生重大变化。公司经营保持稳步健康的发展，主营业务稳定，整体盈利能力较强。公司管理层及核心技术团队稳定，技术研发及市场开拓能力显著增强，公司持续发展能力较好。报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。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到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司报告期内不存在须履行的扶贫责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

1、实际控制人控制不当风险 朱士荣先生直接持有公司 27,386,364 股股份，持股比例为 51.12%，是公司的控股股东，同时，朱士荣先生担任公司董事长、总经理，对公司经营治理中的重大事项决策起主要作用。徐月美女士与朱士荣先生系夫妻关系，徐月美女士持有公司 13,522,727 股股份，持股比例为 25.24%，2016 年 7 月 28 日，公司股东朱士荣、徐月美签署了《一致行动人协议》，在协议有效期内，二人合计持有公司 76.36% 的股份，其对公司实施共同控制是稳定并有效存在，因此认定朱士荣先生与徐月美女士是公司的共同实际控制人。如果共同实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

防范措施：根据公司可能存在的实际控制人控制不当的风险，除了通过前述内部控制管理制度进行风险控制和防范之外，公司董事会经过讨论后决定根据公司未来发展情况，适时在公司董事会下增设战略委员会、审计委员会、薪酬考核委员会等专业委员会，以支持董事会就企业经营和财务运作履行决策与监督的职责，从而更好的保护中小股东的利益。

2、主要资产权利限制风险 截至 2016 年 12 月 31 日，公司所有的资产权证号为土地使用权 2016-001395 及房产 130077148、房产 130077149 已经作为抵押担保，为公司在湖州吴兴农村合作银行埭溪支行合计 10,000,000.00 元的借款提供抵押担保；截至 2016 年 12 月 31 日，公司所有的资产权证号为房产 130056252、房产 130056250、房产 130056251、房产 130018070、房产 130018071、土地使用权 2015-002977 已经作为抵押担保，为公司在湖州银行开发区支行合计 15,000,000.00 元的借款提供抵押担保。若上述债务期限届满后公司无法偿还，则上述公司所有的资产存在被变卖、拍卖等风险。

防范措施：公司将加强财务管理，对公司的现金流进行日常监管，在债务到期前及时安排资金偿还。同时，公司将积极开拓融资渠道，除加强与各家银行合作通过债务融资的渠道外，还将积极通过增加资本金、引进新股东投资等方式不断优化财务结构，防范无法偿还到期债务的风险。

3、应收账款无法收回的风险 报告期期末，公司的应收账款余额较高，2015 年末、2016 年末应收账款余额占销售收入的比重分别达到 69.98%、115.16%，且应收账款周转率较低，部分下游客户的回款能力存在一定风险，如长兴城南诚品混凝土制品有限公司对公司欠款 2,642,111.40 元等，涉及诉讼或仲裁的应收账款余额截至 2016 年 12 月 31 日为 10,997,304.40 元。截至报告期末，公司对应收账款共计提坏账准备 13,912,711.19 元。应收账款期末余额较大，增加了公司的流动性风险，可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响，潜在的坏账损失也会对公司的经营业绩产生影响。

防范对策：公司已逐步建立并完善了各项内部控制制度，加强了应收账款的管理。公司将严格按照内控制度的要求，加强销售前、中、后的信用审核，指派项目专员对客户的款项进行催收，有效把控资金回笼情况，提高应收账款周转速度，防范因应收账款无法收回而产生的风险。同时，对于确有迹象表明存在回款风险的客户，公司已经通过诉讼、仲裁、法院调解的方式向客户催收，截至报告期末，公司按照谨慎性原则对应收账款计提了足额的坏账准备，潜在的坏账损失风险对未来公司的经营业绩不会产生显著影响。

4、人力资源风险 混凝土外加剂行业属于技术性较强、专业性较高的行业，对研发人员、生产人员以及技术服务人员的专业知识和素养都有着较高的要求。随着公司销售领域、生产规模的扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将相应增加。为巩固并保持公司的持续发展能力，不断提高公司的研发与技

术创新能力，公司需要引进和储备大量人才。此外，混凝土外加剂行业竞争激烈，也给公司带来了人才流失的风险。总的来说，公司面临着人力资源保障压力。

防范对策：应对人力资源风险，公司注重与员工之间的沟通和交流，积极实施员工福利，开展员工旅游、工会关怀等人性化活动，建设和谐的工作氛围，提高员工的向心力和归属感。同时，公司积极和高校研究院密切合作，共同开发新产品，同时吸引高端人才加入公司，为公司补充人力资源。

5、宏观经济政策风险 混凝土外加剂行业的发展依赖于建筑行业，因此，公司业务发展状况与建筑市场运行情况密切相关。而建筑行业作为国民经济重要部门，其发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。公司的主要产品为混凝土增强剂、减水剂、保温砂浆、建筑涂料，下游行业为商品混凝土行业、建筑施工行业和混凝土制品行业等基本建设行业。如果建筑市场宏观经济政策发生重要调整，则将会对公司未来的发展产生带来一定的波动，可能影响公司的业务增长速度以及经营业绩。

防范对策：面对宏观经济政策风险，公司管理层时刻保持与行业政府部门的良好沟通，积极参加行业协会相关活动，提前洞悉行业可能产生的政策变化，随时做好积极应对变化的准备。

6、原材料价格波动风险 公司采购的主要原料有丙酮、甲醛、亚硫酸钠等化学基础材料，原材料的采购价格随市场情况会发生波动。而公司主营业务成本中，原材料成本占比较高，2016 年直接材料占营业成本的比例接近 80%，原材料价格的波动对公司的毛利会产生一定影响。如果原材料价格在短期内快速上涨，而公司又无法提高产品销售价格，可能会影响公司的毛利以及经营业绩。

防范措施：公司将加强产品的技术创新，保证产品在市场中的技术领先地位，加强销售产品的议价能力，在生产成本提高的同时可以快速调整销售价格，保证公司的盈利能力。同时对原材料价格进行密切监视，在原材料处于价格低点时增加原材料的采购数量。此外，公司将积极增加合格供应商的数量，以拓宽公司的采购渠道，选择性价比最高的供应商进行原料采购，降低原材料成本。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
朱士荣、徐月美、朱维梁、曹轶轮	为公司提供担保	15,000,000.00	是
总计	-	15,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易有助于补充公司流动资金，解决公司业务和经营发展的资金需求，符合全体股东和公司的利益，是合理必要的。对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况不会构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

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	-	-	3,571,428	3,571,428	6.67%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,001	100.00%	0	50,000,001	93.33%
	其中：控股股东、实际控制人	40,909,091	81.82%	0	40,909,091	76.36%
	董事、监事、高管	4,545,455	9.09%	0	4,545,455	8.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,001	-	3,571,428	53,571,429	-
普通股股东人数		7				

注：期初总股本实际为 5000 万股，表格中加总数为四舍五入尾差造成。

(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	朱士荣	27,386,364	0	27,386,364	51.12%	27,386,364	0
2	徐月美	13,522,727	0	13,522,727	25.24%	13,522,727	0
3	朱维梁	4,545,455	0	4,545,455	8.49%	4,545,455	0
4	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	4,545,455	0	4,545,455	8.49%	4,545,455	0
5	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	-	928,571	928,571	1.73%	-	928,571
6	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	-	857,143	857,143	1.60%	-	857,143
7	潘小平	0	1,785,714	1,785,714	3.33%	-	1,785,714
合计		50,000,001	3,571,428	53,571,429	100.00%	50,000,001	3,571,428

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东朱士荣先生与徐月美女士系夫妻关系，公司自然人股东朱维梁先生系朱士荣先生与徐月美女士之子。自然人股东徐月美女士和朱维梁先生分别持有湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）42.1%（出

资额 421 万元) 及 10% (出资额 100 万元) 的财产份额。除上述公司股东之间的关联关系外, 公司股东之间无其余关联关系。

注: 期初总股本实际为 5000 万股, 表格中加总数为四舍五入尾差造成。

二、优先股股本基本情况

单位: 股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

朱士荣, 中国国籍, 无境外居住权, 男, 1960 年 2 月出生, 高中学历; 1988 年 8 月至 2000 年 1 月于湖州乔溪贯边水泥制品厂任厂长; 2000 年 2 月至 2005 年 5 月于有限公司任董事长、总经理; 2005 年 6 月至 2015 年 11 月任有限公司执行董事、总经理; 2015 年 12 月至今任公司董事长、总经理。公司的控股股东报告期内没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

朱士荣, 中国国籍, 无境外居住权, 直接持有公司 27,386,364 股股份, 持股比例为 51.12%, 是公司的控股股东。徐月美女士与朱士荣先生系夫妻关系, 徐月美女士持有公司 13,522,727 股股份, 持股比例为 25.24%, 2016 年 7 月 28 日, 公司股东朱士荣、徐月美签署了《一致行动人协议》, 在协议有效期内, 二人合计持有公司 76.36% 的股份, 其对公司实施共同控制是稳定并有效存在, 因此认定朱士荣先生与徐月美女士是公司的共同实际控制人。公司的实际控制人报告期内没有发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
贷款	湖州吴兴农村合作银行 埭溪支行	10,000,000.00	5.66%	2016.6.12-2017.6.10	否
贷款	湖州银行开发区支行	10,000,000.00	5.66%	2016.9.20-2017.9.19	否
贷款	湖州银行开发区支行	5,000,000.00	5.66%	2016.11.1-2017.10.31	否
合计	-	25,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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
朱士荣	董事长、总经理	男	58	高中	20151222-20181222	是
朱维梁	董事、副总经理、董事会秘书	男	31	大专	20151222-20181222	是
卞顺发	董事、副总经理	男	63	专科	20151222-20181222	是
徐敏	董事、副总经理	女	36	初中	20151222-20181222	是
戴从杰	董事、副总经理	男	37	本科	20151222-20181222	是
徐月美	财务负责人	女	53	高中	20151222-20181222	是
陈茂叶	监事会主席	男	34	大专	20151222-20181222	是
陈强	监事	男	49	大专	20151222-20181222	是
张雪琴	职工监事	女	35	本科	20151222-20181222	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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、监事、高级管理人员中，朱士荣先生与徐月美女士系夫妻关系，朱维梁先生系朱士荣先生与徐月美女士之子，徐敏女士系徐月美女士的兄弟的子女，陈茂叶先生系徐敏女士的妹妹的配偶。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

(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
朱士荣	董事长、总经理	27,386,364	0	27,386,364	51.12%	-
徐月美	财务负责人	13,522,727	0	13,522,727	25.24%	-
朱维梁	董事、副总经理、董事会秘书	4,545,455	0	4,545,455	8.49%	-
合计	-	45,454,546	0	45,454,546	84.85%	-

(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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	25
生产人员	39	39
销售人员	9	14
技术人员	11	11
财务人员	4	4
员工总计	88	94

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	10
专科	13	20
专科以下	68	64
员工总计	88	94

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

1、人员变动：报告期内，因公司业务发展的需要，公司人员数量与上年相比有了微增长，主要为业务员、行政人员增加。期初人数为 88 人，期末人数为 94 人。 2、人才引进与招聘：公司根据人才需求积极开展人才引进与招聘计划，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等方式为公司补充新鲜血液。 3、员工培训：公司重视员工培训，新员工必须先培训后上岗，内容包括企业文化、业务知识、技能提升等多方面的培训，有效的保证了新上岗员工的工作效率和准确度。 4、薪酬政策：公司根据《劳动法》及其法规与员工签订了《劳动合同》。公司根据自身实际情况建立了完整的薪酬体系，员工薪酬包括基本工资、奖金等。同时，公司按照国家有关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。 5、公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	11	10	45,454,546

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

朱士荣，中国国籍，无境外居住权，男，1960年2月出生，高中学历；1988年8月至2000年1月于湖州乔溪贯边水泥制品厂任厂长；2000年2月至2005年5月于有限公司任董事长、总经理；2005年6月至2015年11月任有限公司执行董事、总经理；2015年12月至今任公司董事长、总经理。

朱维梁，中国国籍，无境外居住权，男，1987年1月出生，2008年6月毕业于浙江商业职业技术学院，专科学历；2009年5月至今就职于湖州绿色新材股份有限公司，任公司副总经理兼市场部负责人。徐敏，中国国籍，无境外居住权，女，1982年9月出生，初中学历；2000年1月至今就职于湖州绿色新材股份有限公司任公司副总经理兼采购部经理。

卞顺发，中国国籍，无境外居住权，男，1955年2月出生，2003年6月毕业于中国地质大学，专科学历；1976年5月至1996年5月于湖州市建筑工程质量监督站试验室任主任；1996年6月至2010年5月于湖州市建设工程质量监督站检测中心任主任；2010年7月至2015年4月于湖州雀立混凝土有限公司任总工；2015年5月至今于湖州绿色新材股份有限公司任副总经理。

戴从杰，中国国籍，无境外居住权，男，1981年1月出生；2009年6月毕业于西南大学，本科学历；2003年9月至2012年1月于中国人民保险公司湖州分公司任科员；2012年2月至今就职于湖州绿色新材股份有限公司任公司副总经理。

徐月美，中国国籍，无境外居住权，女，1964年5月出生，高中学历；1988年8月至2000年1月于湖州乔溪贯边水泥制品厂任出纳；2000年3月至今于湖州绿色新材股份有限公司任财务主管。

张雪琴，中国国籍，无境外居住权，女，1983年7月出生；2008年2月毕业于湖州广播电视大学，本科学历；2005年12月至2008年2月于中海石油金洲管道有限公司任办公室兼档案管理职务；2009年3月至2012年6月于湖州大享玻璃制品有限公司任人事科主管职务；2012年7月今于湖州绿色新材股份有限公司任办公室主任。

张海棠，中国国籍，无境外居住权，女，1979年8月出生，2003年7月毕业于湖北咸宁学院，大专学历；2003年7月至2004年5月于河南新乡弘辰科技有限公司任工程师助理；2004年6月至今于湖州绿色新材股份有限公司任实验室主任。

黄宝军，中国国籍，无境外居住权，男，1964年9月出生，1986年7月毕业于浙江工业大学，本科学历；1986年7月至2011年9月于菱化集团任工艺主管、车间主任、工程师；2011年11月至今于湖州绿色新材股份有限公司任生产厂长。

陈强，中国国籍，无境外居住权，男，1969年3月出生；1996年1月毕业于中央广播电视大学，大专学历；1985年12月至2013年5月于湖州昌兴机械有限公司任会计；2013年6月至今就职于湖州绿色新材股份有限公司任会计职务。

康鸽，中国国籍，无境外居住权，女，1983年4月出生；2010年4月毕业于湖州广播电视大学，本科学历；2004年2月至2015年4月于湖州雀立混凝土制品有限公司任实验室主任；2015年5月至今于湖州绿色建材开发股份有限公司任技术服务部主任。报告期内，除康鸽离职外，公司的核心技术人员未发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。除监事会未按照《公司法》等相关规定定期召开会议外，公司股东大会、董事会、召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。截至报告期末，除监事会未能按照《公司法》规定定期召开会议外，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，相关机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改情况如下：

(1)原章程第一章第六条：公司注册资本：人民币 5000 万元。修改为：公司注册资本：人民币 53,571,428.58 元

(2)原章程第三章第十三条：公司注册资本为 5000 万元人民币，公司的股份总数为 5000 万股，每股面值人民币 1 元。修改为：公司注册资本为 53,571,428.58 元人民币，公司的股份总数为 53,571,428.58 股，每股面值人民币 1 元。

(3)原章程第四章第十七条：发起人姓名、认购的股份数、出资方式如下：发起人一：朱士荣 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区埭溪镇贯边村秧田头 40 号 身份证号码：33051119607064818 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 27,386,363.64 元，占注册资本的 54.7727%，已到位。发起人二：徐月美 家庭住址：浙江

省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：33051119640504482X 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 13,522,727.27 元，占注册资本的 27.0455%，已到位。发起人三：朱维梁 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：330501198701202016 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.55 元，占注册资本的 9.0909%，已到位。发起人四：湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）住所：湖州市埭溪镇上强工业区新凉亭路 10 号 2 号楼 202 室 注册号：91330502MA28C0118B 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.54 元，占注册资本的 9.0909%，已到位。修改为：发起人姓名、认购的股份数、出资方式如下：发起人一：朱士荣 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区埭溪镇贯边村秧田头 40 号 身份证号码：33051119607064818 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 27,386,363.64 元，占注册资本的 54.7727%，已到位。发起人二：徐月美 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：33051119640504482X 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 13,522,727.27 元，占注册资本的 27.0455%，已到位。发起人三：朱维梁 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：330501198701202016 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.55 元，占注册资本的 9.0909%，已到位。发起人四：湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）住所：湖州市埭溪镇上强工业区新凉亭路 10 号 2 号楼 202 室 注册号：91330502MA28C0118B 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.54 元，占注册资本的 9.0909%，已到位。根据公司 2016 年 2 月 13 日的股东大会决议，公司增资扩股 3,571,428.58 元，增资后股东持股数和持股比例如下：股东一：朱士荣 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区埭溪镇贯边村秧田头 40 号 身份证号码：33051119607064818 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 27,386,363.64 元，占注册资本的 51.121%，已到位。股东二：徐月美 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：33051119640504482X 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 13,522,727.27 元，占注册资本的 25.242%，已到位。股东三：朱维梁 家庭住址：浙江省湖州市吴兴区凤凰街道仁皇山庄 19 幢 01 身份证号码：330501198701202016 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.55 元，占注册资本的 8.485%，已到位。股东四：湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）住所：湖州市埭溪镇上强工业区新凉亭路 10 号 2 号楼 202 室 注册号：91330502MA28C0118B 以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资 4,545,454.54 元，占注册资本的 8.485%，已到位。股东五：湖州科泓投资合伙企业（有限合伙）住所：湖州市劳动路 567 号东吴国际广场龙鼎大厦 2108 室 注册号：91330502MA28C04P3K 以货币方式认缴出资 1,785,714.29 元，占注册资本 3.333%，将于 2016 年 3 月 9 日前到位。股东六：长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）住所：长兴县经济技术开发区太湖大道 1199 号长兴科技园综合楼 722 室 注册号：330522000140567 以货币方式认缴出资 928,571.43 元，占注册资本 1.733%，将于 2016 年 3 月 9 日前到位。股东七：长兴科威创业投资合伙企业（有限合伙）住所：长兴县经济技术开发区太湖大道 1199 号长兴科技园综合楼 718 室 注册号：330522000132719 以货币方式认缴出资 857,142.86 元，占注册资本 1.601%，将于 2016 年 3 月 9 日前到位。

(4) 原章程第二章第十一条：“经依法登记，公司的经营范围：一般经营项目：干粉砂浆、外加剂（增强剂）、减水剂（除危险化学品及易制毒化学品）、水性涂料（除危险化学品及易制毒化学品）的生产、加工、销售；室内外装潢。”修改为：“经依法登记，公司的经营范围：一般经营项目：干粉砂浆、外加剂（增强剂）、减水剂（除危险化学品及易制毒化学品）、水性涂料（除危险化学品及易制毒化学品）的生产、加工、销售；室内外装潢；货物及技术进出口。”除了以上修改内容，《公司章程》其他内容不变。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2016 年 2 月 13 日，2016 年度第一届董事会第一次临时会议，审议通过了：1、关于湖州绿色新材股份有限公司增加注册资本至 53,571,428.58 元的议案 2、关于湖州绿色

	<p>新材股份有限公司新增董事会人选的议案</p> <p>3、关于修改湖州绿色新材股份有限公司章程的议案</p> <p>4、关于召开湖州绿色新材股份有限公司2016年度第一次临时股东大会的议案</p> <p>2016年2月13日,2016年度第一届董事会第二次临时会议,审议通过了:公司董事会成员变更后,仍选举朱士荣为公司第一届董事长,为公司法定代表人,任期至第一届期满;仍聘任朱士荣为公司经理,任期同本届董事任期。2016年2月28日,2016年度第一届董事会第三次临时会议,审议通过了:</p> <p>1、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案</p> <p>2、关于授权湖州绿色新材股份有限公司董事会办理申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案</p> <p>3、关于修改湖州绿色新材股份有限公司章程的议案</p> <p>4、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案</p> <p>5、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请主办券商的议案,同意聘请国信证券股份有限公司作为本次挂牌公开转让的主办券商。</p> <p>6、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请会计师事务所的议案,同意聘请中汇会计师事务所(特殊普通合伙)。</p> <p>7、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请律师事务所的议案,同意聘请浙江京衡律师事务所。</p> <p>8、关于湖州绿色新材股份有限公司制定防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度的议案</p> <p>9、关于湖州绿色新材股份有限公司制定董事会秘书工作制度的议案</p> <p>10、关于湖州绿色新材股份有限公司制定中小股东利益保护方案的议案</p> <p>11、关于对外担保制度的议案</p> <p>12、关于湖州绿色新材股份有限公司股票协议转让的议案</p> <p>13、关于湖州绿色新材股份有限公司追认公司关联交易的议案</p> <p>14、关于公司董事屠纪民、徐月美辞职的议案</p> <p>15、关于湖州绿色新材股份有限公司制订公司管理层业绩的评估</p>
--	---

		<p>机制的议案 16、关于湖州绿色新材股份有限公司制订公司战略目标和经营目标的议案 17、关于湖州绿色新材股份有限公司董事会对公司治理机制的评估议案 18、关于湖州绿色新材股份有限公司投资者关系管理制度的议案 19、关于召开湖州绿色新材股份有限公司 2016 年度第二次临时股东大会的议案 2016 年 3 月 18 日, 2016 年度第一届董事会第四次临时会议, 审议通过了: 公司董事会成员变更后, 仍选举朱士荣为公司第一届董事长, 为公司法定代表人, 任期至第一届期满; 仍聘任朱士荣为公司经理, 任期同本届董事任期。2016 年 8 月 29 日, 2016 年度第一届董事会第五次临时会议, 审议通过了: 1、关于公司向湖州银行股份有限公司开发区支行申请贷款暨关联担保事宜的议案 2、关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案 2016 年 11 月 23 日, 2016 年度第一届董事会第六次临时会议, 审议通过了: 1、关于变更公司经营范围的议案 2、关于变更公司章程的议案 3、关于提请召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案</p>
监事会	-	-
股东大会	4	<p>2016 年 2 月 13 日, 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过了: 1、同意增加公司的注册资本至 53,571,428.58 元, 即增资 3,571,428.58 元。2、公司董事会新增两名董事: 屠纪民、徐月美, 公司的其他组织机构不变。3、根据以上决议修改公司章程, 且通过新修改的公司章程。2016 年 3 月 14 日, 2016 年第二次临时股东大会, 审议通过了: 1、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案 2、关于授权湖州绿色新材股份有限公司董事会办理申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案 3、关于修改湖州绿色新材股份有限公司章程的议案 4、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案 5、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请主办券商的议案, 同意聘请国泰君安股份有限公司作为本次挂牌公开</p>

	<p>转让的主办券商。6、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请会计师事务所的议案 7、关于湖州绿色新材股份有限公司申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请律师事务所的议案, 同意聘请浙江京衡(湖州)律师事务所。</p> <p>8、关于湖州绿色新材股份有限公司制定防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度的议案 9、关于湖州绿色新材股份有限公司制定董事会秘书工作制度的议案 10、关于湖州绿色新材股份有限公司制定中小股东利益保护方案的议案 11、关于湖州绿色新材股份有限公司制定公司对外担保制度的议案 12、关于湖州绿色新材股份有限公司股票协议转让的议案 13、关于湖州绿色新材股份有限公司追认公司关联交易的议案 14、关于公司董事屠纪民、徐月美辞职的议案</p> <p>2016年9月15日, 2016年第三次临时股东大会, 审议通过了: 同意朱士荣、徐月美、朱维梁、曹轶轮为公司与湖州银行股份有限公司开发区支行签订贷款合同提供担保, 担保总金额不超过 1500 万元, 贷款期限为一年。2016年12月9日, 2016年第四次临时股东大会, 审议通过了: 1、关于变更公司经营范围的议案 2、关于变更公司章程的议案</p>
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年召开的历次股东大会、董事会, 均符合《公司法》、《公司章程》、议事规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形, 会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司建立了规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统的法律、法规等的要求, 履行各自的权利和义务, 公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则执行。截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 能够切实履行应尽的职责和义务, 除监事会未能按《公司法》相关规定定期召开会议外, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司将在未来的公司治理中, 严格按照《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求执行, 避免出现类似情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统挂牌

公司信息披露细则（试行）》等法律法规、《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关制度，真实、完整、准确的编制并披露各期报告，以确保投资者能够及时了解掌握公司的经营状况、财务指标等重要信息，使股东和潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重和保护。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者或投资意向者以耐心的解答，记录投资者或投资意向者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

（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

公司董事会目前暂未下设专门委员会。公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在资产、人员、机构、财务、业务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。1. 业务独立 公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。2. 人员独立 公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。3. 资产独立 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的发明专利、实用新型专利等无形资产。4. 机构独立 公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。5. 财务独立 公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。1、公司治理体系 公司从股份公司设立起，就逐步完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。2、财务管理体系 公司建立了独立的会计核算体系，并严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。3、内控管理体系 报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	勤信审字【2017】第 1018 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	汪小燕、徐敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文：	
<p>审 计 报 告 勤信审字【2017】第 1018 号</p>	
<p>湖州绿色新材股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的湖州绿色新材股份有限公司（以下简称“绿色新材”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是绿色新材公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，湖州绿色新材股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿色新材公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。</p>	
中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 二〇一七年〇四月二十六日	中国注册会计师：汪小燕 中国注册会计师：徐敏

二、财务报表

（一）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		1,313,283.00	4,000,358.21
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		14,540,273.94	18,855,703.96
应收账款		116,335,903.37	82,403,808.37
预付款项		1,105,164.69	625,360.65
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		1,003,160.11	3,446,298.13
买入返售金融资产		-	-
存货		5,419,267.70	4,204,745.68
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		4,000,000.00	-
流动资产合计		143,717,052.81	113,536,275.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		906,000.00	906,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		2,350,384.13	2,469,074.57
固定资产		31,080,076.41	29,349,635.48
在建工程		622,693.85	0.00
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		5,834,839.92	5,998,664.01
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,106,371.82	1,657,881.66

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		42,900,366.13	40,381,255.72
资产总计		186,617,418.94	153,917,530.72
流动负债：			
短期借款		32,716,080.00	40,157,726.96
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		17,584,439.93	16,417,285.54
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		2,068,807.37	1,670,259.95
应交税费		2,935,813.80	4,859,068.47
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,176,041.54	1,554,512.03
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		59,481,182.64	64,658,852.95
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-

负债合计		59,481,182.64	64,658,852.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本		53,571,429.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		49,529,204.81	33,100,633.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,403,560.25	615,804.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		21,632,042.24	5,542,239.56
归属于母公司所有者权益合计		127,136,236.30	89,258,677.77
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		127,136,236.30	89,258,677.77
负债和所有者权益总计		186,617,418.94	153,917,530.72

法定代表人：朱士荣 主管会计工作负责人：徐月美 会计机构负责人：徐月美

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		101,021,159.87	117,761,748.84
其中：营业收入		101,021,159.87	117,761,748.84
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		84,176,001.63	94,954,644.60
其中：营业成本		48,336,224.31	62,312,349.83
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		1,361,570.81	2,000,421.02
销售费用		13,399,983.14	8,776,604.01
管理费用		16,295,868.55	14,916,653.27
财务费用		1,653,155.87	1,190,823.18
资产减值损失		3,129,198.95	5,757,793.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-

投资收益（损失以“-”号填列）		139,251.45	50,112.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,984,409.69	22,857,216.24
加：营业外收入		4,267,675.75	7,326,687.58
其中：非流动资产处置利得		-	54,572.10
减：营业外支出		605,049.99	593,909.35
其中：非流动资产处置损失		3,800.00	252,746.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,647,035.45	29,589,994.47
减：所得税费用		2,769,476.92	4,204,251.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,877,558.53	25,385,742.80
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		17,877,558.53	25,385,742.80
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		17,877,558.53	25,385,742.80
归属于母公司所有者的综合收益总		-	-

额			
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		0.34	1.40
（二）稀释每股收益		0.34	1.40

法定代表人：朱士荣 主管会计工作负责人：徐月美 会计机构负责人：徐月美

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		35,187,158.73	65,056,195.75
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		-	170,840.62
收到其他与经营活动有关的现金		9,982,636.91	22,335,144.76
经营活动现金流入小计		45,169,795.64	87,562,181.13
购买商品、接受劳务支付的现金		10,255,158.82	25,683,863.68
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		8,353,765.65	4,774,936.73
支付的各项税费		14,553,699.61	18,904,337.31
支付其他与经营活动有关的现金		23,837,064.58	27,964,747.18
经营活动现金流出小计		56,999,688.66	77,327,884.90
经营活动产生的现金流量净额		-11,829,893.02	10,234,296.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		139,251.45	50,112.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		30,139,251.45	50,112.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,453,988.57	1,478,465.64
投资支付的现金		34,000,000.00	-
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		40,453,988.57	1,478,465.64
投资活动产生的现金流量净额		-10,314,737.12	-1,428,353.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,160,000.00	65,374,907.98
筹资活动现金流入小计		51,160,000.00	179,374,907.98
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	94,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,702,445.07	2,782,594.24
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		-	91,584,366.12
筹资活动现金流出小计		31,702,445.07	188,566,960.36
筹资活动产生的现金流量净额		19,457,554.93	-9,192,052.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,687,075.21	-386,109.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,000,358.21	4,386,468.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,313,283.00	4,000,358.21

法定代表人：朱士荣主管会计工作负责人：徐月美会计机构负责人：徐月美

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	33,100,633.81	-	-	-	615,804.40	-	5,542,239.56	-	89,258,677.77
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	50,000,000.00	-	-	-	33,100,633.81	-	-	-	615,804.40	-	5,542,239.56	-	89,258,677.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,571,429.00	-	-	-	16,428,571.00	-	-	-	1,787,755.85	-	16,089,802.68	-	37,877,558.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,877,558.53	-	17,877,558.53
(二) 所有者投入和减少资本	3,571,429.00	-	-	-	16,428,571.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,571,429.00	-	-	-	16,428,571.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,787,755.85	-	-1,787,755.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,787,755.85	-	-1,787,755.85	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	53,571,429.00	-	-	-	49,529,204.81	-	-	-2,403,560.25	-	-21,632,042.24	-	-	127,136,236.30

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	-	-	-	-	-	-	-	1,387,293.50	-	-12,485,641.47	-	23,872,934.97
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								-1,387,293.50		-12,485,641.47		23,872,934.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00				33,100,633.81				-771,489.10		-6,943,401.91		65,385,742.80
(一) 综合收益总额											-25,385,742.80		25,385,742.80
(二) 所有者投入和减少资本	34,000,000.00				6,000,000.00								40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	34,000,000.00				6,000,000.00								40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									615,804.40		-615,804.40		
1. 提取盈余公积									615,804.40		-615,804.40		
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	6,000,000.00				27,100,633.81				-1,387,293.50		-31,713,340.31		
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	6,000,000.00	-	-	-	27,100,633.81	-	-	-1,387,293.50	-	-31,713,340.31	-	-
(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	50,000,000.00	-	-	-	33,100,633.81	-	-	615,804.40	-	-5,542,239.56	-	89,258,677.77

法定代表人：朱士荣 主管会计工作负责人：徐月美 会计机构负责人：徐月美

财务报表附注

湖州绿色新材股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

1. 公司概况

湖州绿色新材股份有限公司（以下简称“本公司”）为股份有限公司（非上市），本公司统一社会信用代码：9133050272006896XR。

住所：湖州市埭溪镇上强工业园区

法定代表人：朱士荣

注册资本：5357.142900 万元人民币

成立日期：2000-02-17

经营期限：2000-02-17 至长期

2. 公司历史沿革

本公司原名为湖州绿色建材开发有限公司，成立于 2000 年 2 月 17 日，成立时注册资本为 50 万元。

公司设立时的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	21.00	42.00%
沈新琦	11.00	22.00%
陈亚平	9.00	18.00%
陈育淳	9.00	18.00%
合计	50.00	100.00%

湖州嘉业会计师事务所对本公司首次出资进行审验，并于 2000 年 2 月 16 日出具湖嘉会（2000）所设验字第 C034 号验资报告。

2005 年 5 月 25 日，本公司召开临时股东会决议，沈新琦占本公司 22% 的股权计人民币 11 万元，以 11 万元价格转让给朱士荣；陈育淳占本公司 18% 的股权计人民币 9 万元，以 9 万元价格转让给朱士荣；陈亚平占本公司 18% 的股权计人民币 9 万元，以 9 万元的价格转让给徐月美。

股权转让后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	41.00	82.00%
徐月美	9.00	18.00%
合计	50.00	100.00%

2006年10月5日，本公司召开临时股东会，决议增加注册资本150万元，由朱士荣以货币方式增资123万元，徐月美以货币方式增资27万元。增资后注册资本200万元。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	164.00	82.00%
徐月美	36.00	18.00%
合计	200.00	100.00%

湖州国瑞会计师事务所有限公司对本公司截至2006年10月24日的新增注册资本及实收情况进行审验，于2006年10月25日出具湖国瑞会验字（2006）第279号验资报告。

2006年10月26日，本公司召开临时股东会，同意对湖州绿色新型建材有限公司进行吸收合并，合并后湖州绿色建材开发有限公司存续，湖州绿色新型建材有限公司注销，合并时间为2006年10月31日。合并前湖州绿色建材开发有限公司的注册资本为200万元，湖州绿色新型建材有限公司的注册资本为60万元（股东朱士荣以货币出资49.2万元，占公司注册资本的82%，股东徐月美出资10.8万元，占公司注册资本的18%），合并后注册资本为260万元。

吸收合并后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	213.20	82.00%
徐月美	46.80	18.00%
合计	260.00	100.00%

湖州国瑞会计师事务所有限公司对截至2006年10月31日吸收合并注册资本及实收资本进行审验，于2007年1月15日出具了湖国瑞会验字（2007）第008号验资报告。

2012年7月8日，本公司召开临时股东会议，决议增加注册资本240万元，朱士荣以货币出资196.8万元，徐月美以货币出资43.2万元，新增出资由全体股东于2012年7月15日前缴足。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	410.00	82.00%

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
徐月美	90.00	18.00%
合计	500.00	100.00%

湖州新力会计师事务所（普通合伙）对公司截至 2012 年 7 月 10 日的新增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2012 年 7 月 10 日出具湖新验报字[2012]第 116 号验资报告。

2012 年 10 月 15 日，本公司召开临时股东会议，决议增加注册资本 500 万元，徐月美以货币方式出资 100 万元，新股东朱维梁以货币方式出资 400 万元，以上新增注册资本于 2012 年 10 月 31 日前缴足并验资。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	410.00	41.00%
朱维梁	400.00	40.00%
徐月美	190.00	19.00%
合计	1000.00	100.00%

湖州新力会计师事务所（普通合伙）对本公司截至 2012 年 10 月 17 日的新增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2012 年 10 月 18 日出具湖新验报字[2012]第 159 号验资报告。

2015 年 6 月 18 日，本公司召开临时股东会，决议注销分支机构湖州绿色开发有限公司混凝土砌块厂及湖州绿色建材开发有限公司埭溪分公司，并于 2015 年 7 月 7 日办理工商注销登记。

2015 年 9 月 15 日，本公司召开临时股东会议，决议增加注册资本 2000 万元，朱士荣以货币方式出资 2000 万元，以上新增注册资本于 2015 年 12 月 31 日前缴足。

本公司分两次增资，2015 年 9 月 18 日第一次增资，由朱士荣以货币方式出资 1500 万。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	1,910.00	63.67%
朱维梁	400.00	13.33%
徐月美	190.00	6.33%
合计	2,500.00	83.33%

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所对本公司截至 2015 年 9 月 18 日的新增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2015 年 9 月 21 日出具勤信浙验字 [2015]第 1003 号验资报告。

2015 年 9 月 25 日第二次增资，由朱士荣以货币方式出资 500 万。

增资后股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	2,410.00	80.34%
朱维梁	400.00	13.33%
徐月美	190.00	6.33%
合计	3,000.00	100.00%

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所对公司截至 2015 年 9 月 25 日的新增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2015 年 9 月 28 日出具勤信浙验字 [2015]第 1004 号验资报告。

2015 年 9 月 25 日，本公司召开临时股东会议，决议增加注册资本 1000 万元，徐月美以货币方式出资 1000 万元，以上新增注册资本于 2015 年 12 月 31 日前缴足并验资。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	2,410.00	60.25%
朱维梁	400.00	10.00%
徐月美	1,190.00	29.75%
合计	4,000.00	100.00%

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所对公司截至 2015 年 9 月 28 日的注册资本及实收资本情况进行审验，于 2015 年 9 月 29 日出具勤信浙验字 [2015]第 1005 号验资报告。

2015 年 10 月 19 日，本公司召开临时股东会议，决议增加注册资本 400 万元。新股东湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）以货币方式出资 1000 万元，其中 400 万元作为注册资本，其余 600 万元列入资本公积，以上新增注册资本于 2015 年 12 月 31 日前缴足并验资。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
朱士荣	2,410.00	54.77%
朱维梁	400.00	9.09%
徐月美	1,190.00	27.05%
湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	400.00	9.09%
合计	4,400.00	100.00%

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所对公司截至 2015 年 10 月 21 日的新

增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2015 年 10 月 22 日出具勤信浙验字 [2015]第 1006 号验资报告。

2015 年 11 月 5 日，本公司召开关于变更股份有限公司的股东会决议，决议更名为湖州绿色新材股份有限公司。

2015 年 12 月 6 日，本公司召开临时股东会，决议变更申请登记的注册资本为人民币 5000 万元，每股面值人民币 1 元，折股份总数 5000 万股。由湖州绿色建材开发有限公司的全体出资人以其拥有的湖州绿色建材开发有限公司截至 2015 年 10 月 31 日止经审计后的账面净资产 83,100,633.81 元折合本公司的股份 5000 万股，每股面值 1 元，总计股本人民币伍仟万元，剩余净资产 33,100,633.81 元作为本公司的资本公积。

改制变更后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例
朱士荣	27,386,363.64	54.77%
徐月美	13,522,727.27	27.05%
朱维梁	4,545,454.54	9.09%
湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	4,545,454.55	9.09%
合计	50,000,000.00	100.00%

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2015 年 12 月 6 日的新增注册资本及实收资本情况进行审验，于 2015 年 12 月 31 日出具勤信浙验字 [2016]第 1008 号验资报告。

2016 年 1 月 28 日，公司召开 2016 年度第一届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于湖州绿色新材股份有限公司增加注册资本至 53,571,428.58 元的议案》、《关于修改湖州绿色新材股份有限公司章程的议案》等 4 项议案。

2016 年 2 月 13 日，公司召开 2016 年度第一次临时股东大会，同意增加公司的注册资本至 53,571,428.58 元，原股东放弃优先认购权。同意接收湖州科泓投资合伙企业（有限合伙）为新股东，由其以货币方式对公司投资 1,000 万元，其中 1,785,714.29 元认购注册资本，剩余 8,214,285.71 元列入资本公积；同意接收长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）为新股东，由其以货币方式对公司投资 520 万元，其中 928,571.43 元认购注册资本，剩余 4,271,428.57 元列入资本公积；同意接收长兴科威创业投资合伙企业（有限合伙）为新股东，由其以货币方式对公司投资 480 万元，其中 857,142.86 元认购注册资本，剩余 3,942,857.14 元列入资本公积。

2016 年 3 月 10 日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所出具了勤信浙验字[2016]第 1004 号《验资报告》，确认全体股东于 2016 年 3 月 9 日前缴纳 3,571,428.58 元新增注册资本，各股东出资均为货币出资。

本次增资完成后，公司股东、出资金额、持股比例及出资方式情况如下：

股东名称	持股数（股）	出资比例	出资方式
------	--------	------	------

股东名称	持股数（股）	出资比例	出资方式
朱士荣	27,386,364	51.12%	净资产
朱维梁	13,522,727	25.24%	净资产
徐月美	4,545,455	8.49%	净资产
湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	4,545,455	8.49%	货币
湖州科泓投资合伙企业（有限合伙）	1,785,714	3.33%	货币
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	928,571	1.73%	货币
长兴科威创业投资合伙企业（有限合伙）	857,143	1.60%	货币
合计	53,571,429	100.00%	

2016年7月29日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）授予的同意挂牌函（股转系统函[2016]6313号），同意公司股票在股转系统挂牌，转让方式为协议转让，证券代码 839048。

2016年11月16日，公司股东湖州科泓投资合伙企业（有限合伙）将持有的绿色新材股票 1,785,714 股，以 5.60 元/股的价格协议转让给新股东潘小平。

3. 行业性质、经营范围及主要产品

公司所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）中的分类，公司主营业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的分类属于“C2662 专用化学产品制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》中的分类属于“C2662 专项化学用品制造”。

经营范围：干粉砂浆、外加剂（增强剂）、减水剂（除危险化学品及易制毒化学品）、水性涂料（除危险化学品及易制毒化学品）的生产、加工、销售；室内外装潢；货物及技术的进出口。

4. 公司目前的组织架构

本公司设有股东大会、董事会、监事会，下设总经理，下设企管中心、营销中心、研发中心、生产中心、财务中心等职能机构。

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四）记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

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

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七）应收款项

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	一般以“金额 15 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
公司关联方组合	不计提坏账准备

（2）账龄分析法

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

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，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。

（八）存货

1. 存货的类别

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货

的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）投资性房地产

1. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的房产及土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

2. 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

本公司的固定资产分为：房屋建筑物及构筑物、机器设备、交通运输设备、电子设备和工具、家具类。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物及构筑物	平均年限法	10-20 年	5	4.75-9.5
机器设备	平均年限法	5-10 年	5	9.5-19
交通运输设备	平均年限法	4 年	5	23.75
电子设备	平均年限法	3 年	5	31.67
工具、家具类	平均年限法	5 年	5	19

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十一）在建工程

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

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

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产价值摊销方法

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

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

行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(1) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存

金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，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。折现时所采用的折现率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确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移

给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

（1）公司自产产品销售收入确认原则及具体方法

业务人员根据客户订单通知仓库办理出库手续，并发货，客户在收到公司产品并验收后通知公司结算。公司收到客户签收的收货单或验收确认通知后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

（2）建造合同收入的确认原则

于资产负债表日，公司在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认建造合同收入和成本。依据合同的性质，完工百分比按监理报告或由监理方/项目方/总包方确认的完工进度进行确认。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- 3) 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及
- 4) 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

（十七）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

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

3. 政府补助的确认时点

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

4. 政府补助的核算方法

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

（十八）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债

确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（十九）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	备注
管理费用中的印花税重分类至税金及附加项目中	“《增值税会计处理规定》 (财会[2016]22号)”

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
管理费用	-525,299.85	房产税与土地使用税调整至税金及附加
税金及附加	525,299.85	房产税与土地使用税调整至税金及附加

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	应纳税销售额(量)	4%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	8元每平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：包施工工程的地方税费以工程实际所在地的地方税率缴纳各地方税费

（二）税收优惠及批文

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火【2016】32号、国科发火【2016】195号、税总函【2016】74号文的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税；本公司于2014年10月27日起取得高新技术企业证书，证书编号为GR201433001043，有效期为三年，2016年度本公司企业所得税率可减按15%。

（2）根据《财政部国家税务总局关于对电池涂料征收消费税的通知》（财税[2015]16号）的规定，自2015年2月1日起对电池、涂料征收消费税；但对施工状态下挥发性有机物（Volatile Organic Compounds, VOC）含量低于420克/升（含）的涂料免征消费税。根据（国家）建筑材料工业技术监督研究中心检验报告，本公司所生产的涂料的挥发性有机化合物（VOC）含量 \leq 150g/L,符合文件要求，免征消费税。

五、财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2016年1月1日，“期末”系指2016年12月31日，“本期”系指2016年1月1日至12月31日，“上期”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,305.00	36,180.40
银行存款	1,295,978.00	3,964,177.81
合计	1,313,283.00	4,000,358.21

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
期末库存银行承兑汇票	5,480,000.00	8,697,977.00
期末库存商业承兑汇票	1,344,193.94	
未到期已经背书的区域性银行的承兑汇票	7,216,080.00	10,157,726.96
未到期已经背书的商业承兑汇票	500,000.00	
合计	14,540,273.94	18,855,703.96

2. 期末公司已质押的应收票据

无

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	7,374,562.00	7,216,080.00
商业承兑汇票		500,000.00
合计	7,374,562.00	7,716,080.00

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,997,304.40	8.44%	6,339,521.32	57.65%	4,657,783.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,166,182.16	91.49%	7,522,113.07	6.31%	111,644,069.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	85,128.00	0.07%	51,076.80	60.00%	34,051.20
合计	130,248,614.56	100.00%	13,912,711.19		116,335,903.37

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,381,243.64	12.19%	6,434,156.98	56.53%	4,947,086.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,978,443.53	87.81%	4,521,721.82	5.52%	77,456,721.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	93,359,687.17	100.00%	10,955,878.80		82,403,808.37

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长城城南诚品混凝土制品有限公司	2,642,111.40	2,113,689.12	80%	2015年2月提起诉讼, 判决后款未收, 2015年4月城南申请破产重组已同意
浙江越兴建设工程有限公司	156,100.00	78,050.00	50%	提起诉讼, 已判决胜诉

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐建江	237,950.00	118,975.00	50%	提起诉讼, 已判决胜诉
湖州汇泰置业有限公司	3,500,000.00	2,450,000.00	70%	提起诉讼, 已判决胜诉
远洋控股集团股份有限公司	2,056,500.00	616,950.00	30%	提起诉讼, 目的为加快回款速度
广厦建设(西湖漾)	2,404,643.00	961,857.20	40%	提起诉讼, 目的为加快回款速度
合计	10,997,304.40	6,339,521.32		

(2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	94,276,994.62	4,713,849.73	5.00%
1至2年	24,090,826.09	2,409,082.61	10.00%
2至3年	798,361.45	399,180.73	50.00%
合计	119,166,182.16	7,522,113.07	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
许锋	85,128.00	51,076.80	60%	提起诉讼, 已判决胜诉
合计	85,128.00	51,076.80		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期单独进行减值测试的应收款项减值准备转回的金额 2,236,577.20 元, 本期计提坏账准备金额 5,332,674.09 元。

3. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	139,264.50

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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖州雀立混凝土制品有限公司(杭州)	非关联方 应收款	10,644,906.00	1年以内	8.17%	532,245.30
		1,356,376.00	1-2年	1.04%	135,637.60
湖州雀跃混凝土制品有限公司	非关联方 应收款	8,730,128.09	1年以内	6.70%	436,506.40
湖州雀联混凝土制	非关联方	5,447,776.00	1年以内	4.18%	272,388.80

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
品有限公司	应收款	1,153,256.00	1-2 年	0.89%	115,325.60
绍兴市筑福建材有限公司	非关联方 应收款	1,223,860.00	1 年以内	0.94%	61,193.00
		4,225,491.42	1-2 年	3.24%	422,549.14
湖州东信物流服务 有限公司	非关联方 应收款	4,327,708.29	1 年以内	3.32%	216,385.41
		304,099.00	1-2 年	0.23%	30,409.90
合计		37,413,600.80		28.71%	2,222,641.15

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

(1) 预付账款按照账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1,105,164.69	100.00%	625,360.65	100.00%
合计	1,105,164.69	100.00%	625,360.65	100.00%

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
山东舜天化工集团有限公司	非关联方	285,000.00	1 年以内
潍坊泓乐新型建材化工有限公司	非关联方	131,619.41	1 年以内
杭州天锦汽车有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内
中国石化小销售有限公司浙江湖州石油分公司	非关联方	81,283.74	1 年以内
江山市国誉建材有限公司	非关联方	78,374.00	1 年以内
合计		676,277.15	

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	1,132,927.75	100.00%	129,767.64	11.45%	1,003,160.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	1,132,927.75	100.00%	129,767.64	11.45%	1,003,160.11

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	3,542,963.71	100.00%	96,665.58	2.73%	3,446,298.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,542,963.71	100.00%	96,665.58	2.73%	3,446,298.13

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	765,102.75	38,255.14	5%
1至2年	231,000.00	23,100.00	10%
2至3年	136,825.00	68,412.50	50%
合计	1,132,927.75	129,767.64	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,102.06 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来		2,122,411.13
职工借款		66,052.85
押金及保证金	1,062,415.00	829,325.00
个人/单位欠款	70,512.75	525,174.73
合计	1,132,927.75	3,542,963.71

4. 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	--------------	----------

				数的比例(%)	
浙江南方水泥有限公司	押金及保证金	300,000.00	1年以内	26.48%	15,000.00
上海南方水泥有限公司	押金及保证金	300,000.00	1年以内	26.48%	15,000.00
湖州东信物流服务有限公司	押金及保证金	200,000.00	1-2年	17.65%	20,000.00
湖州升华新城房地产开发有限公司	押金及保证金	86,825.00	2-3年	7.66%	43,412.50
湖州赞成房地产开发有限公司	押金及保证金	50,000.00	2-3年	4.41%	25,000.00
合计		936,825.00		82.68%	118,412.50

(六) 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	3,905,948.13		3,905,948.13	2,695,158.49		2,695,158.49
半成品	598,246.77		598,246.77	797,467.99		797,467.99
库存商品	915,072.80		915,072.80	712,119.20		712,119.20
合计	5,419,267.70		5,419,267.70	4,204,745.68		4,204,745.68

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	906,000.00		906,000.00	906,000.00		906,000.00
合计	906,000.00		906,000.00	906,000.00		906,000.00

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
湖州吴兴农村合作银行	906,000.00			906,000.00
合计	906,000.00			906,000.00

续：

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖州吴兴农村合作银行					小于 1%	31,320.00
合计						31,320.00

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,498,747.18			2,498,747.18
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,498,747.18			2,498,747.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,672.61			29,672.61
2.本期增加金额	118,690.44			118,690.44
(1) 计提或摊销	118,690.44			118,690.44
3.本期减少金额				
4.期末余额	148,363.05			148,363.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,350,384.13			2,350,384.13
2.期初账面价值	2,469,074.57			2,469,074.57

(十) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	交通运输设备	电子设备	工具、家具类	合计
一、账面原值						
1.期初余额	22,546,238.37	10,327,795.14	4,645,762.81	321,531.81	470,529.89	38,311,858.02
2.本期增加金额	374,325.55	2,558,209.76	2,207,521.37	36,192.97	13,734.19	5,189,983.84
(1) 购置	374,325.55	355,191.25	2,207,521.37	36,192.97	13,734.19	2,986,965.33

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	交通运输设备	电子设备	工具、家具类	合计
(2) 在建工程转入		2,203,018.51				2,203,018.51
3.本期减少金额			76,000.00			76,000.00
(1) 处置或报废			76,000.00			76,000.00
4.期末余额	22,920,563.92	12,886,004.90	6,777,284.18	357,724.78	484,264.08	43,425,841.86
二、累计折旧						
1.期初余额	2,886,638.07	2,711,377.71	2,766,421.47	213,573.62	384,211.67	8,962,222.54
2.本期增加金额	1,228,296.64	987,293.57	1,167,167.25	48,932.47	24,052.98	3,455,742.91
(1) 计提	1,228,296.64	987,293.57	1,167,167.25	48,932.47	24,052.98	3,455,742.91
3.本期减少金额			72,200.00			72,200.00
(1) 处置或报废			72,200.00			72,200.00
4.期末余额	4,114,934.71	3,698,671.28	3,861,388.72	262,506.09	408,264.65	12,345,765.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,805,629.21	9,187,333.62	2,915,895.46	95,218.69	75,999.43	31,080,076.41
2.期初账面价值	19,659,600.30	7,616,417.43	1,879,341.34	107,958.19	86,318.22	29,349,635.48

注：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,571,166.20 元，本期折旧额 3,455,742.91 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 2,203,018.51 元。

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
4#仓库	1,887,604.97	正在办理当中
7#外加剂车间	202,329.68	正在办理当中

注：1、截止 2016 年 12 月 31 日本公司所有的产权证号产权证号为房产 130077148、房产 130077149、土地使用权 2016-001395 已经作为抵押担保，为本公司在湖州吴兴农村合作银行埭溪支行合计 10,000,000.00 元的借款提供抵押担保。

2、截止 2016 年 12 月 31 日本公司所有的产权证号为房产 130056252、房产 130056250、房产 130056251、房产 130018070、房产 130018071、土地使用权 2015-002977 已经作为抵押担保，为本公司在湖州银行开发区支行 15,000,000.00 元的借款提供抵押担保。

(十一) 在建工程

1. 在建工程余额

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
固体聚羧酸设备	622,693.85		622,693.85			

(十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,426,489.00				6,426,489.00
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	6,426,489.00				6,426,489.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	427,824.99				427,824.99
2. 本期增加金额	163,824.09				163,824.09
(1) 计提	163,824.09				163,824.09
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	591,649.08				591,649.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,834,839.92				5,834,839.92
2. 期初账面价值	5,998,664.01				5,998,664.01

注：本期摊销额163,824.09元。

(十三) 递延所得税资产

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
应收账款减值准备	13,912,711.19	2,086,906.68	10,955,878.80	1,643,381.82
其他应收款减值准备	129,767.64	19,465.14	96,665.58	14,499.84
合计	14,042,478.83	2,106,371.82	11,052,544.38	1,657,881.66

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
银行短期借款	25,000,000.00	30,000,000.00
未到期已经背书的区域性银行的承兑汇票	7,216,080.00	10,157,726.96
未到期已经背书的商业承兑汇票	500,000.00	
合计	32,716,080.00	40,157,726.96

2. 银行短期借款类别分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押/保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
质押/保证借款		5,000,000.00
合计	25,000,000.00	30,000,000.00

3. 银行短期借款明细

贷款金融机构	借款类别	借款金额	起讫日期	年利率
湖州吴兴农村合作银行埭溪支行	抵押借款(1)	10,000,000.00	2016/6/12 至 2017/6/10	5.655%
湖州银行开发区支行	抵押/保证借款(2)	10,000,000.00	2016/9/20 至 2017/9/19	5.660%
	抵押/保证借款(2)	5,000,000.00	2016/11/1 至 2017/10/31	5.660%
合计		25,000,000.00		

注：（1）截止 2016 年 12 月 31 日本公司湖州吴兴农村合作银行埭溪支行合计 10,000,000.00 元短期借款以本公司所有的资产权证号为房产 130077148、房产 130077149、土地使用权 2016-001395 作为抵押担保。

（2）截止 2016 年 12 月 31 日湖州银行开发区支行 15,000,000.00 元抵押/保证借款以本公司所有的资产权证号为房产 130056252、房产 130056250、房产 130056251、房产 130018070、房产 130018071、土地使用权 2015-002977 作为抵押担保，并由朱士荣与徐月美、朱维梁与曹轶伦提供保证。

（3）截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无已到期尚未归还的短期借款。

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	15,684,728.66	15,505,196.38
1-2 年（含 2 年）	1,758,061.91	912,089.16
2-3 年（含 3 年）	141,649.36	
合计	17,584,439.93	16,417,285.54

2. 按应付对象归集的期末余额前五名的单位情况

债权单位名称	与公司关系	期末余额	账龄
湖州精奥新型材料有限公司	非关联方	1,648,915.95	1年以内
湖州建臣化工有限公司	非关联方	1,381,449.40	1年以内
信阳金辉冶金新型保温材料有限公司	非关联方	1,189,935.13	1年以内
上海地诺化工有限公司	非关联方	1,108,398.04	1年以内
上海巴德富实业有限公司	非关联方	609,995.38	1年以内
合计		5,938,693.90	

(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
一、短期薪酬	1,636,318.51	7,656,096.97	7,665,086.58	1,627,328.90
二、离职后福利-设定提存计划	33,941.44	1,096,216.10	688,679.07	441,478.47
合计	1,670,259.95	8,752,313.07	8,353,765.65	2,068,807.37

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,614,201.83	6,380,791.77	6,695,957.39	1,299,036.21
二、职工福利费		346,159.41	346,159.41	
三、社会保险费	22,116.68	743,491.79	437,315.78	328,292.69
其中：医疗保险费	18,613.05	616,286.16	360,563.88	274,335.33
工伤保险费	2,189.77	89,300.38	52,176.54	39,313.61
生育保险费	1,313.86	37,905.25	24,575.36	14,643.75
四、住房公积金		185,654.00	185,654.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	1,636,318.51	7,656,096.97	7,665,086.58	1,627,328.90

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,656.78	1,015,380.72	629,812.95	416,224.55
2、失业保险费	3,284.66	80,835.38	58,866.12	25,253.92
合计	33,941.44	1,096,216.10	688,679.07	441,478.47

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,616,520.64	1,110,167.90

项目	期末余额	期初余额
营业税		134,462.74
房产税	108,157.22	15,181.14
城镇土地使用税	137,539.96	
城市维护建设税	80,826.03	61,850.43
教育费附加	48,495.62	37,338.93
地方教育附加	32,330.42	24,892.61
印花税	17,091.75	3,353.79
水利建设专项资金	11,215.10	14,213.03
企业所得税	883,637.06	3,457,607.90
合计	2,935,813.80	4,859,068.47

(十八) 其他应付款

1. 其他应付款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,076,041.54	1,470,200.06
1-2年(含2年)	100,000.00	49,511.97
2-3年(含3年)		28,000.00
3年以上		6,800.00
合计	4,176,041.54	1,554,512.03

2. 按应付对象归集的期末余额较大的单位情况

债权单位名称/款项性质	与公司关系	期末余额	账龄
预提业务代理费	非关联方	1,449,398.60	1年以内
预提期间费用	非关联方	1,320,632.79	1年以内
国泰君安	非关联方	500,000.00	1年以内
固始县诚信运输有限责任公司	非关联方	237,500.00	1年以内
合计		3,507,531.39	

(十九) 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000	3,571,429				3,571,429	53,571,429

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	33,100,633.81	16,428,571.00		49,529,204.81
合计	33,100,633.81	16,428,571.00		49,529,204.81

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	615,804.40	1,787,755.85		2,403,560.25
合计	615,804.40	1,787,755.85		2,403,560.25

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,542,239.56	12,485,641.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,542,239.56	12,485,641.47
加：本期净利润	17,877,558.53	25,385,742.80
减：提取法定盈余公积	1,787,755.85	615,804.40
转作股本的普通股股利		31,713,340.31
期末未分配利润	21,632,042.24	5,542,239.56

(二十三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本项目

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,190,819.95	47,420,896.19	106,483,134.04	53,981,409.50
其他业务	830,339.92	915,328.12	11,278,614.80	8,330,940.33
合计	101,021,159.87	48,336,224.31	117,761,748.84	62,312,349.83

2. 主营业务（分产品）

产品种类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
保温系列	17,361,992.35	7,602,209.02	12,868,051.73	6,414,800.58
涂料系列	8,725,782.93	3,298,891.07	6,312,613.79	3,170,813.81
减水剂系列	39,676,756.89	20,261,563.82	30,699,687.81	18,238,527.18
增强剂系列	34,426,287.78	16,258,232.28	56,602,780.71	26,157,267.93
合计	100,190,819.95	47,420,896.19	106,483,134.04	53,981,409.50

3. 公司销售商品收入前五名客户的情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例（%）
------	------	--------------

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例（%）
湖州雀跃混凝土制品有限公司	10,119,902.81	10.02%
湖州雀立混凝土制品有限公司（杭州）	9,098,210.26	9.01%
上海港济新型建材有限公司	5,728,744.28	5.67%
湖州雀联混凝土制品有限公司	4,656,218.80	4.61%
宁波得力商品混凝土有限公司	3,781,770.94	3.74%
合计	33,384,847.09	33.05%

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
包施工项目税金		757,532.38
城市维护建设税	398,909.13	595,840.93
教育费附加	239,667.36	358,983.04
地方教育附加	160,798.41	239,322.03
印花税	36,896.06	48,742.64
房产税	250,219.93	
土地使用税	275,079.92	
合计	1,361,570.81	2,000,421.02

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	954,718.74	116,765.83
广告费和业务宣传费	22,262.91	35,000.00
包装费	903,572.11	817,449.60
业务代理费支出	7,380,111.02	5,519,965.00
车辆使用费	3,103,151.36	2,199,214.03
保险费	110,741.96	87,826.65
职工薪酬	925,425.04	
其他		382.90
合计	13,399,983.14	8,776,604.01

（二十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬费	3,760,001.12	2,980,591.67
职工福利费支出	346,159.41	386,971.77
社会保险费	732,843.28	316,930.90
公积金	145,702.00	63,636.00

项目	本期发生额	上期发生额
职工教育培训支出	7,785.10	32,690.00
工会经费	35,000.00	22,000.00
办公费	540,891.54	716,249.88
业务招待费	1,039,148.17	1,160,205.30
折旧费	1,330,055.01	723,618.60
无形资产摊销	163,824.09	156,399.13
咨询服务费	586,053.07	532,708.00
差旅费	245,070.50	303,337.66
研发费用	5,483,116.68	5,289,492.47
土地使用税		273,804.00
房产税		170,771.05
地方水利建设基金	62,968.30	121,322.82
中介机构服务费	1,386,772.94	1,380,338.72
会务费	36,592.02	50,873.00
修理费	53,636.58	25,282.06
财产保险费	31,491.66	26,225.04
其他	308,757.08	183,205.20
合计	16,295,868.55	14,916,653.27

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,702,445.07	2,905,090.18
减：利息收入	117,705.49	1,767,035.44
手续费	68,416.29	52,768.44
合计	1,653,155.87	1,190,823.18

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	3,096,096.89	6,327,391.66
其他应收款坏账准备	33,102.06	-569,598.37
合计	3,129,198.95	5,757,793.29

(二十九) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	107,931.45	
可供出售金融资产分红取得的投资收益（埭溪信用社）	31,320.00	50,112.00
合计	139,251.45	50,112.00

(三十) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		54,572.10	
其中：固定资产处置利得		54,572.10	
无需偿付的应付款项	141,260.00	9,341.62	141,260.00
其他		18,023.24	
政府补助	4,126,415.75	7,244,750.62	4,126,415.75
合计	4,267,675.75	7,326,687.58	4,267,675.75

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁款	500,000.00	6,300,000.00	与收益相关
税费退库	273,803.84	170,840.62	与收益相关
科技成长奖	50,000.00	50,000.00	与收益相关
机器换人项目专项资金		70,000.00	与收益相关
国家级高新技术企业		50,000.00	与收益相关
工业发展基金	1,100,000.00	100,000.00	与收益相关
循环经济发展资金	300,000.00		与收益相关
墙改基金		59,410.00	与收益相关
专利示范企业奖励		50,000.00	与收益相关
科技专项补助	100,000.00	63,300.00	与收益相关
省专利示范企业		50,000.00	与收益相关
政策性专项资金		400.00	与收益相关
市两化融合重点项目	50,000.00	250,000.00	与收益相关
黄标车奖励补贴		15,000.00	与收益相关
专利权质押贷款贴息	226,800.00	15,800.00	与收益相关
稳岗补贴	58,871.91		与收益相关
企业6S管理试点补助	60,000.00		与收益相关

科技产出绩效挂钩补助	200,000.00		与收益相关
工业产品奖励	3,000.00		与收益相关
专利补助经费	18,400.00		与收益相关
股改上市奖励	1,000,000.00		与收益相关
锅炉补助	70,000.00		与收益相关
个税返还	115,540.00		与收益相关
合计	4,126,415.75	7,244,750.62	/

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	3,800.00	252,746.54	3,800.00
其中：固定资产处置损失	3,800.00	252,746.54	3,800.00
捐赠支出	20,000.00	110,000.00	20,000.00
税收滞纳金		166,413.42	
汽车罚款		8,900.00	
往来损益		28.00	
其他		55,821.39	
工伤赔款	581,249.99		581,249.99
合计	605,049.99	593,909.35	605,049.99

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,217,967.08	4,842,920.67
递延所得税费用	-448,490.16	-638,669.00
合计	2,769,476.92	4,204,251.67

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	20,647,035.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,097,055.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,698.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,463.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	20,889.68

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	
研发费用加计扣除的影响	-411,233.75
所得税费用	2,769,476.92

(三十三) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	4,267,675.75	7,244,750.62
利息收入	117,705.49	1,767,035.44
往来款	5,597,255.67	13,323,358.70
合计	9,982,636.91	22,335,144.76

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
付现费用	12,663,771.14	18,492,014.15
往来款	11,173,293.44	9,472,733.03
合计	23,837,064.58	27,964,747.18

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,877,558.53	25,385,742.80
加：资产减值准备	3,129,198.95	5,757,793.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,574,433.35	3,136,998.17
无形资产摊销	163,824.09	156,399.13
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）	3,800.00	198,174.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,702,445.07	2,905,090.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,251.45	-50,112.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-448,490.16	-638,669.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,214,522.02	6,891,417.90

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,384,176.91	-25,879,136.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,905,287.53	-7,629,401.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,829,893.02	10,234,296.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,313,283.00	4,000,358.21
减：现金的期初余额	4,000,358.21	4,386,468.00
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	-2,687,075.21	-386,109.79

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,313,283.00	4,000,358.21
其中：库存现金	17,305.00	36,180.40
可随时用于支付的银行存款	1,295,978.00	3,964,177.81
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,313,283.00	4,000,358.21

六、关联方及关联交易

(一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱士荣	持有 5% 及以上表决权股份的股东
徐月美	持有 5% 及以上表决权股份的股东
朱维梁	持有 5% 及以上表决权股份的股东
湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	持有 5% 及以上表决权股份的股东

(二) 关联方交易

1. 资金情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐月美	资金借入		36,774,907.98
徐月美	资金归还		69,484,366.12
朱士荣	资金归还	2,122,411.13	

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
朱士荣、徐月美	1000 万	2016-09-20	2017-09-19	否
朱维梁、曹轶伦	1000 万	2016-09-20	2017-09-19	否
朱士荣、徐月美	500 万	2016-11-01	2017-10-31	否
朱维梁、曹轶伦	500 万	2016-11-01	2017-10-31	否

(三) 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
其他应收款	朱士荣			2,122,411.13	

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

无

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

无

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,800.00	本期处理固定资产
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）	4,126,415.75	本期取得的与收益相关的政府补助
债务重组损益	141,260.00	本期确认的无需支付的应付款项
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,236,577.20	湖州金钉子商品混凝土有限公司坏账准备转回 1,302,547.70，长兴城南诚品混凝土制品有限公司坏账准备转回 305,329.50，湖州建工集团有限公司坏账准备转回 13,700.00，浙江越兴建设工程有限公司坏账准备转回 45,000.00，许锋坏账准备转回 570,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601,249.99	捐赠支出 20,000.00，职工工伤赔款 581,249.99
管理费用福利费中符合非经常性损益定义的损益项目	-34,786.80	事故、工伤等支出 34,786.80
投资收益中购买银行理财产品取得的投资收益	107,931.45	本期取得的银行理财产品收益 107,931.45
所得税影响额	-895,852.14	
少数股东权益影响额		
合计	5,076,495.47	

（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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.79%	0.3394	0.3394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.31%	0.2430	0.2430

十一、按照有关财务会计准则应披露的其他内容

无

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室

湖州绿色新材股份有限公司

2017年4月27日