



鼎新高科

NEEQ :837182

广东鼎新高新科技股份有限公司
(Guangdong Dingxin Hi-Tech Co., Ltd.)



年度报告

——2016——

公司年度大事记



2016 年 4 月 18 日，公司成功取得挂牌函，登入新三板，标志公司迈出与资本市场充分对接的坚实一步。



2016 年 4 月，公司获得中国环境标志产品认证证书，是公司不断更新研发新型环保产品的有力证明。



2016 年 6 月 2 日，在北京金融街敲响了公司在新三板的上市钟声，标志着公司步入产业经营和资本运作双轮驱动的发展阶段。



2016 年 9 月，公司获得由中国质量检验协会正式颁布的全国质量检验稳定合格产品。



2016 年 9 月，公司获得由中国质量检验协会正式颁布的全国防水行业质量领先品牌。



2016 年 12 月，公司代表出席粤地云采购冬季双交会，鼎新高科获评粤地云采购支柱供应商，见证了公司这几年生产超国标产品的雄厚实力。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本、股东情况.....	22
第七节	融资情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	公司治理及内部控制.....	28
第十节	财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
鼎新高科	指	广东鼎新高新科技股份有限公司
鼎新合伙	指	深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）
鼎新深圳分公司	指	广东鼎新高新科技股份有限公司深圳分公司
鼎新广州分公司	指	广东鼎新高新科技股份有限公司广州分公司
鼎新中建	指	深圳市鼎新中建建筑工程有限公司
梅州泰丰	指	梅州泰丰高科技材料有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
本报告	指	广东鼎新高新科技股份有限公司 2016 年年度报告
上年度、上年同期	指	2015 年 1 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日
本期	指	2016 年 1 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期	指	2016 年 1 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
新时代证券、主办券商	指	新时代证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

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保证年度报告中财务报告的真实、完整。

亚太（集团）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
行业不正当竞争的风险	大量无证生产的企业，多数设备简陋，工艺落后，无证企业长期游离于市场监管之外，生产假冒伪劣产品，并与正规企业低价恶性竞争，挤占市场份额，严重影响防水行业健康发展。由于建筑防水材料特殊性，普通消费者在消费时很难对假冒产品进行质量判断，这对正规企业生产的合格产品产生极大的不利因素。市场竞争可能对公司未来发展产生不确定的影响。
下游行业需求波动的风险	公司的产品主要应用在地上和地下建筑防水领域。因此受国家房地产行业 and 基础设施建设领域投资发展周期的影响较大。公司产品在房地产行业的销售也受到了一定的影响。面对市场的压力，公司积极调整市场营销策略，加大新产品的研发和市场营销渠道建设的力度，在稳定现有市场份额的同时，积极开拓水利设施、城市轨道交通等市政基础设施领域的市场，为企业的持续快速发展奠定基础。
公司治理风险	在有限公司阶段，公司治理结构不够完善。股改后公司整体变更为股份有限公司，建立、健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需条件。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理也将会提出更高的要求，因此，公司短期内仍可能存在治理不规范或内部控制制度执行不到位而影响企业持续、稳步发展。

技术更新的风险	公司所处行业属于 C30 非金属矿物制品业，行业技术发展迅速及产品更新换代的速度较快。面对激烈的市场竞争，公司需不断致力于新技术的研究和新产品的开发，以应对市场的变化和客户的需求，保持公司产品的竞争优势。新产品的研发和生产到推向市场并获得客户的认可，需要大量的人力、物力及较长的时间，存在各种不确定性。如果新产品在短时间无法顺应市场的需求，将会丧失一定的市场份额，在行业竞争中的优势将相应的减弱，将导致对公司的发展有一定的影响。
应收账款回收的风险	公司客户主要为各大建筑施工企业及地产商。受到客户项目施工周期长，工程款结算集中等建筑施工行业经营特点的影响，在年终公司应收账款余额通常较大。若公司主要客户在未来出现工程结算款持续无法收回，财务状况恶化的情形，将给公司应收账款的回收带来不确定性，公司未来若不能有效控制应收账款的规模，将会造成应收账款的回收风险，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。
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	广东鼎新高新科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangGong Dingxin High-Tech Materinal Co., LTD
证券简称	鼎新高科
证券代码	837182
法定代表人	赖斌
注册地址	广东省惠州市仲恺高新区潼湖镇三和西大道东侧厂房
办公地址	广东省深圳市龙岗区清林路天安数码城 3 号楼 B 座 1408
主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 1501
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐海峰 肖蕾
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街 9 号院 B 座 2 单元 301 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	贺敏芳
电话	0755-86524680
传真	0755-86524680
电子邮箱	369664910@qq.com
公司网址	http://www.dxgk.net
联系地址及邮政编码	广东省深圳市龙岗区清林路天安数码城 3 号楼 B 座 1408，邮政编码 518172
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	高新防水建筑材料的研发、生产、销售及施工，进出口贸易。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,000,000
做市商数量	—
控股股东	赖汉思
实际控制人	赖汉思、赖斌

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91441300581428629X	否
税务登记证号码	91441300581428629X	否
组织机构代码	91441300581428629X	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	60,065,939.57	34,837,335.45	72.42%
毛利率%	39.24%	38.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,510,684.24	457,497.83	1,104.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,741,179.24	208,304.68	2,176.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.30%	0.95%	-
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）	8.86%	0.43%	-
基本每股收益	0.21	0.02	950.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	86,004,826.95	64,917,427.41	32.48%
负债总计	29,722,869.26	14,146,153.96	110.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,281,957.69	50,771,273.45	10.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.95	10.77%
资产负债率%（母公司）	34.56%	21.79%	-
资产负债率%（合并）	34.56%	21.79%	-
流动比率	189.00%	238.00%	-
利息保障倍数	24.16	2.48	-

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	-215,777.17	-18,262,028.22	-
应收账款周转率	2.32	2.90	-
存货周转率	6.07	3.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.48%	-9.07%	-
营业收入增长率%	72.42%	16.12%	-
净利润增长率%	1,104.53%	-89.54%	-

五、股本情况

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	26,000,000	26,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	905,300.00
非经常性损益合计	905,300.00
所得税影响数	135,795.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	769,505.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司专业从事新型建筑防水材料的研发、生产及销售，主要产品为公司自主研发的新型建筑防水材料：CCB 高密封反应粘结型高分子湿铺防水卷材包括高分子卷材，传统沥青基卷材、聚合物水泥涂料等。公司产品主要应用于高铁、地铁、隧道、人防、地下管廊、机场、水利、粮库等公共设施与基础设施建设工程和工业民用建筑。公司的销售渠道分为：代理商、经销商渠道和企业直营渠道。公司自成立以来，渠道管理团队在全国各地以直辖市、地级市为单位，在每个区域内发展代理商、经销商。同时公司也大力发展企业直营渠道，在深圳、广州、成立分公司，并在长沙、南宁、西安、湖北、东莞等地设立企业办事处；由公司高层管理团队牵头，整合资源并成立：管廊工程服务团队、市政重点工程服务团队、渠道产品应用推广团队。公司建立以核心竞争力：CCB 高密封反应粘结型高分子湿铺防水卷材包括高分子卷材为基础产品、以高分子卷材和聚合物水泥防水涂料为特色产品的复合式产品结构，公司产品结构均衡合理，能够满足不同类型客户对防水材料的不同需求，基本实现品类全覆盖、功能全满足，公司拥有自主研发中心，取得产品和技术的发明 2 项，实用新型专利 8 项。报告期内，公司的产品及服务未发生重大变化与调整，各项业务均进展顺利，核心团队及商业模式稳定。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司克服宏观经济下行的压力，通过突出产品及公司服务优势，完善渠道布局，深化内部管理、深挖珠三角地区市场潜力、积极拓展海外市场，实现工厂主营业务的稳定增长，经营业绩持续上升，公司在产品研发上持续加大投入，不断改善产品质量，降低产品成本，丰富产品系列；公司的核心产品 CCB 高密封反应粘结型高分子湿铺防水卷材销售金额增长超过 110%，并被评选为深圳市防水行业协会副秘书长单位，并获得全国防水行业质量领先品牌；为进一步完善公司的营销渠道，2016 年公司在原广州分公司、香港办事处、东莞办事处和长沙办事处的基础上，新增设市场一部、南宁办事处、兰州办事处，积极紧跟国家“一带一路”政策导向，深挖市场潜力；公司还积极招揽高素质人才加盟，不断提升运营管理水平。2016 年度，公司实现营业收入 6,006.59 万元，较上年增长 72.42%。报告期内公司销售毛利率为 39.24%，较上年同期进一步提升，毛利上升主要原因是主要原材料价格下降及毛利较高的公司新型防水材料销售占比提升，同时，公司产能利用率的提高也导致产品成本降低。截至报告期末，公司总资产为 8,600.48 万元，净资产为 5,628.19 万元，较上年同期总资产上涨 32.48%，净资产较上年同期上涨 10.85%。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	60,065,939.57	72.42%	-	34,837,335.45	16.12%	-
营业成本	36,493,434.74	71.38%	60.76%	21,294,112.68	4.57%	61.12%
毛利率	39.24%	-	-	38.88%	-	-
管理费用	10,474,513.47	38.20%	17.44%	7,579,201.84	333.77%	21.76%
销售费用	5,661,329.89	32.56%	9.43%	4,270,800.87	238.34%	12.26%
财务费用	317,991.68	-38.37%	0.53%	515,976.32	-3.19%	1.48%
营业利润	5,646,298.27	1,135.44%	9.40%	457,028.23	-91.96%	1.31%
营业外收入	905,300.00	182.90%	1.51%	320,001.47	100.00%	0.92%
营业外支出	-	-100.00%	-	5,493.93	-72.62%	0.02%
净利润	5,510,684.24	1,104.53%	9.17%	457,497.83	-89.54%	1.31%

项目重大变动原因：

1、2016 年营业收入较 2015 年增加 25,228,604.12 元，增长 72.42%，主要原因：（1）公司扩大了销售市场、产品销售收入同比增加了 14,456,993.15 元，增长 41.50%；（2）公司新增了工程施工业务，新增加工程收入 10,573,405.84 元。

2、2016 年营业成本较 2015 年增加 15,199,322.06 元，增长 71.38%，主要原因：随着营业收入绝对额增加，营业成本绝对额相应增加；但相对于当年营业收入其营业成本占比同比却降低了 0.36%，相应体现毛利率相应提高了 0.36%，说明公司（1）在采购环节主要原材料价格有上涨情况下较好的控制了采购成本；（2）在生产环节产能的提高使科学安排生产，做好了料、工、费的节约。

3、2016 年管理费用较 2015 年增加 2,895,311.63 元，增长 38.20%，主要原因：（1）随着营业收入增长，公司管理层增人加薪，工薪及社保同比增加 83.45 万元；（2）在防水卷材研发不放松的情况下，又投入了防水涂料新的研发，同比增加研发支出 80.66 万元；（3）2016 年公司成功挂牌新三板中介服务收费全部付清，中介费用同比增加 74.85 万元；（4）2016 年公司业务增加和新三板挂牌，管理部门多方配合，出差费用同比增加 29.49 万元。

4、2016 年销售费用较 2015 年增加 1,390,529.02 元，增长 38.20%，主要原因：（1）随着营业收入增长，市场部增人加薪，工薪及社保同比增加 131.01 万元；（2）随着销售出货的增加、运输费同比增加了 91.18 万元；

5、2016 年财务费用较 2015 年减少 197,984.64 元，减幅 38.37%，主要原因：2016 年及时归还了短期借款 790 万元，利息同比减少。

6、2016 年营业利润较 2015 年增加 5,189,270.04 元，增长 1135.44%，主要原因：（1）营收收入的增长 72.42%幅度高于营业成本增长 71.38%幅度，而营业成本占比营业收入同比降低了 0.36%，说明毛利率增长，同比毛利额增加 10,029,282.06 元；（2）销售费用、管理费用、财务费用同比绝对额虽有增长，但费用占比收入同比分别有 2.83%、4.32%、0.95%的下降，因此，2016 年实行营业利润 5,646,298.27 元，而 2015 年只有营业利润 457,028.23 元。

7、2016 年营业外收入较 2015 年增加 585,298.53 元，增长 182.9%，主要原因：公司 2016 年获得惠州财政补贴除技术创新项目奖 305300 元外，另新增获得高新技术认定补助 10 万元，新技术产业上市（即新三板挂牌）奖金 50 万元。

8、2016 年净利润较 2015 年增加 5,053,186.41 元，增长 1104.53%，主要原因：营业利润同比增长 1135.44%，营业外收入同比增长 182.90%，才有净利润十多倍的增长。

（2）收入构成

单位：元

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

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	59,867,734.44	36,264,025.75	34,837,335.45	21,294,112.68
其他业务收入	198,205.13	229,408.99	-	-
合计	60,065,939.57	36,493,434.74	34,837,335.45	21,294,112.68

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%
华南地区	14,794,805.57	24.63%	24,674,131.45	70.83%
西北地区	345,272.99	0.57%	2,261,371.62	6.49%
华东地区	10,621,548.74	17.68%	1,891,474.36	5.43%
华中地区	22,829,932.05	38.01%	1,797,414.53	5.16%
华北地区	162,393.16	0.27%	766,606.84	2.20%
西南地区	540,376.09	0.90%	3,446,336.65	9.89%

收入构成变动的原因：

在 2015 年销售区域布局基础上，公司以立足销售华南地区，逐渐向华中、华东、西北、西南等区域辐射，公司针对建筑施工方和房地产开发商主要采取直销的销售模式，快速将公司产品推向市场。通过近两年的市场推广，公司下游客户在实际使用产品的过程中，充分认可公司产品施工简单、质量稳定的特点，形成了较好的市场客户口碑。同时公司为了开拓新的业务渠道，又开发新的业务增长点，新增工程施工业务，对收入构成变动有了大的影响。2016 年度公司有力拓展了华中、华东业务市场，形成本年度产品销售以华中、华南、华东这三足鼎立的市场格局；“其他业务收入”是 2016 年公司变卖了以前年度的陈旧材料。

(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	-215,777.17	-18,262,028.22
投资活动产生的现金流量净额	-586,602.66	-5,915,938.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,182,918.84	33,378,812.14

现金流量分析：

1、2016 年经营活动产生的现金流量净额：-215,777.17 元，较上期有所改善，主要原因系往来款支付的现金大幅减少导致支付的其他与经营活动有关的现金大幅减少。
2、2016 年投资活动产生的现金流量净额：-586,602.66 元，较上期增加 5,329,335.34。主要原因为 2016 年投资活动现金流出中购置固定资产投入现金减少所致。
3、2016 年筹资活动产生的现金流量净额：-8,182,918.84 元，原因：筹资活动现金流入为 0，筹资活动现金流出 8,182,918.84 元，其中归还短期借款 790 万元，支付借款利息 282,918.84 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	中国十七冶集团有限公司	7,252,524.32	14.71%	否
2	广东腾越建筑工程有限公司	6,791,297.41	13.78%	否
3	广东禹能建设发展有限公司	3,016,672.45	6.12%	否
4	宜昌金饶商贸有限公司	2,735,042.76	5.55%	否
5	广东禹能建设发展有限公司东莞分公司（原公司名称：广东禹神建设发展有	2,476,752.16	5.02%	否

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

限公司东莞莞城分公司)			
合计	22,272,289.10	45.18%	-

(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	茂名民浩商贸有限公司	7,516,949.80	24.18%	否
2	东莞市鑫华化工有限公司	4,387,580.83	14.11%	否
3	河北鑫融泉科技有限公司	4,250,050.04	13.67%	否
4	雄县舰海防水辅料有限公司	3,732,755.60	12.01%	否
4	上海冠达塑胶有限公司	1,936,932.32	6.23%	否
合计		21,824,268.59	70.20%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,465,640.15	659,037.23
研发投入占营业收入的比例	2.44%	1.89%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

公司在研发防水卷材取得成功后获得了国家高新技术证书，2016 年有新型防水产品：安全环保密封涂料的研发，完成了以下研发步骤：

- 1、完成了工艺确认；
- 2、原材料确认；
- 3、防水新产品封样确认；
- 4、已送相关职能部门检验，待出认证检验报告。

2016 年研发费用较 2015 年新增了 806,602.92 元，同比增长 122.39%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	240,485.78	-97.39%	0.28%	9,225,784.45	36,894.10%	14.21%	-13.93%
应收账款	32,154,174.74	91.59%	37.28%	16,782,650.14	132.10%	25.85%	11.43%
存货	7,052,461.51	41.61%	8.18%	4,980,200.53	-40.51%	7.67%	0.51%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	24,861,801.68	-5.19%	28.82%	26,221,444.44	12.01%	40.39%	-11.57%
在建工程	128,205.15	-	0.15%	-	-	-	0.15%
短期借款	-	-	-	7,900,000.00	100.00%	12.17%	-12.17%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	86,004,826.95	32.48%	-	64,917,427.41	-9.07%	-	41.94%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较期初余额减少 8,985,298.67 元，主要原因系 2016 年现金净流量均为负数。2016 年经营活动产生的现金流量净额为-215,777.17 元，投资活动产生的现金流量净额为-586,602.66 元，筹资活动产生的现金流量净额为-8,182,918.84 元，以上综合导致 2016 年末货币资金的减少。

2、应收账款期末余额较期初余额增加 15,371,524.60 元，同期增长比例为 91.59%，主要原因是：本期销售收入较上期增长 72.42%；公司客户主要为建筑工程企业，采购公司的防水产品主要受工程项目需求驱动，货物经客户验收后确认应收账款，公司对客户的销售政策一般先发货再收款，由于建筑施工行业的工程款结算周期较长，回款期限相对延长。

3、存货期末余额较期初余额增加 2,072,260.98 元，同期增长比例为 41.61%，主要原因是公司产品销售大幅增长，营业收入同期增长比例为 72.42%；市场供不应求，公司相应加大原材料的储备量，以应对销售的增长。

4、固定资产期末余额比期初余额减少 1359642.76 元，主要原因是 2016 年计提的折旧。

5、2016 年资产总计较 2015 年增加 21,087,399.54 元，主要原因：（1）应收账款增加 1537.15 万元，（2）存货增加 207 万元，（3）其他应收款增加 1345 万元（工程保证金和区域经理项目备用借款）

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

无

（三）外部环境的分析

在国家对房地产行业的宏观调控下，虽然房地产业正在经历一个调整阶段，但从多个方面来看，公司仍处于一个快速发展的契机：1、珠三角地区房地产仍处于高速发展期间；2、政府和住建部要求的建筑质量国家要求的一系列建筑安全监督举动，使房产商越来越重视防水，防水市场将迎来新的增长点，促使行业进步和产业升级；3、随着全社会对绿色建筑的需求增加，对建筑物渗水的重视，公司绿色环保的产品将迎来更大增长空间；4、随着人工成本的上涨，建筑企业对施工高效简便的材料需求愈加强烈。同时，国家加强对基础建设的投资及城镇化建设是推动我国建筑防水行业发展的强大动力；“一带一路”沿线基础设施建设，也将为建筑防水行业带来新的需求空间；5、李克强总理 2016 年工作报告中提出城市综合管廊 2016 年 2017 年两年分别建设 2000 公里目标，也带来了防水产业发展的巨大契机。

（四）竞争优势分析

1、技术优势：

公司通过引进专业人才，结合工程现场经验，经过大量的研究以及配方优化实验，率先在国内突破了传统沥青材料与混凝土基面无法高强度、持久粘结的技术难题，自行研制配方、安装设备，最终实现 CCB 强力胶、高分子材料相结合，并最终成功的量产，在该细分市场领域取得了产品生产技术和施工应用体系的组合优势。公司生产的 CCB 高密封反应粘结型高分子湿铺防水卷材一经推向市场，即迅速得到了市场的认可，成为公司增长最关键的核心产品，目前不但在国内大型基建项目上得到广泛应用，而且已经出口到东南亚、中东等地区，公司在这一领域的技术成果也得到了国家相关部门和行业的认可，先后获得发明专利及国家住建部科技成果评估。公司一方面在沥青与高分子防水材料相结合的复合新型防水材料领域确立自己的技术优势，另一方面积极与大型工程企业，就防水施工的重难点进行广泛交流，在项目中积累了丰富的实践经验，为产品后续的研发方向，奠定了深厚的理论和实际应用基础，为客户提供更加优质、高效的工程管理服务。

2、品牌优势：

公司虽然成立时间不长，但在企业建立之初，就以：“高品质、稳定性强、优质服务”定义公司经营理念，并快速得到大型房地产企业的认可，与碧桂园集团、光大集团、兰江集团、东华集团、佳润集团、中冶十七冶、中冶十九冶、上海建工等大型集团建立了合作关系。2016 年 4 月企业获得中国环境标

志产品认证证书，是公司不断更新研发新型环保产品的有力证明；2016 年 9 月，公司分别获得由中国质量检验协会正式颁布的全国质量检验稳定合格产品、由中国质量检验协会正式颁布的全国防水行业质量领先品牌；2016 年 12 月，公司代表出席粤地云采购冬季双交会，鼎新高科获评粤地云采购支柱供应商，见证了公司生产超国标产品的雄厚实力。

3、人才和管理优势

公司成立以来，一直注重人才的培养，人员稳定性较高，在生产和管理上使用了 ERP、OA 等信息系统，大大提高了生产和管理效率，节约了大量的人力和物力。

4、产品应用研发优势

公司研发团队及管理团队，有丰富的防水工程及材料应用技术，在产品研发过程中，从实际运用出发，结合现场工地的实际情况，从根本上打破了产品只是从实验室到市场的模式，实现了从实验室到现场，再回到实验室，最后到工地的研发模式。

公司近年来，资质和人员项目经验的积累越来越深厚，随之而来的业务增长也较快，公司的市场区域也在不断扩大，项目中标数量和中标率不断提高，营业收入也大幅度提高。

（五）持续经营评价

报告期内，公司对新产品、新技术的研发持续投入，在市场销售渠道上努力开拓市场，积极推广公司新产品，增加利润，提升公司行业地位。

公司经营稳步增长，销售规模和销售利润增加迅速，品牌知名度大幅上升，特色产品的市场占有率行业领先，公司以“以依靠科技创新、打造一流品牌”为理念，研发、生产和销售绿色环保的建筑防水材料，契合并满足全社会对绿色建筑的需求。同时，公司的销售网络已经覆盖我国华南、华中、华东、西北、西南地区乃至国外，销售范围涵盖了房地产、市政工程、高铁、地铁、地下管廊等领域。公司的资产负债结构较合理，管理日趋规范，具备持续经营的能力。不存在影响公司持续经营的重大不利因素。

（六）扶贫与社会责任

公司积极响应国家政策和当地政府的号召，以社会责任为己任，积极参与公益活动，成为龙岗文明促进会首批企业会员，积极响应文明促进会相关扶贫捐款、公益义卖、义工社会服务等活动。

（七）自愿披露

不适用。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

改革开放以来，我国国民经济保持快速发展。随着经济的持续发展和人们对生活质量要求的进一步提高，我国房地产业、基础设施等支柱行业保持高速稳定的增长态势，推动我国建筑防水行业的快速发展。虽然 2013 年以来，我国经济发展增速放缓，进入中高速发展的新常态，但国民经济持续发展、市场规模持续增长，建筑防水行业仍然具有广阔的市场空间。2011 年 12 月，《建筑防水行业“十二五”发展规划》指出，鼓励企业兼并重组，提高行业集中度。淘汰高耗能、高排放、高污染、低质量的落后产品，大力推广性能优良、耐久性好、系统配套的产品；淘汰落后工艺装备，开发自动化水平高和节能环保的工艺装备。国家通过实施积极的产业政策，进一步促进了产品结构调整，鼓励新型防水材料的开发和生产，支持开发自动化水平高和节能环保的工艺装备，推动了行业技术进步，规范了市场秩序，从而为我国建筑防水材料行业的持续健康发展奠定了重要基础。

（二）公司发展战略

公司的定位：高密封新型绿色材料生产企业，成为国内高密封防水系统的倡导者和领导品牌。公司重在高质量的成长，把握未来，牢固树立“高品质”和“绿色生产”定位，以稳健的步伐，成为行业细分产品领域的领导者。公司将避开或淡化低附加值、低质量、低识别度的品类和市场领域，聚焦自身定位，通过对公司已有的优势产品和销售领域的持续推广和延伸，提高防水专项技术服务，不断创造和提升公司的核心竞争力。

（三）经营计划或目标

公司已建立了经销商与企业直营相结合的销售模式，在全国绝大部分省市都建立起了经销商队伍，基本实现了大区域地级市范围的覆盖，并已销售至海外多个国家和地区。未来公司将着力扩充营销力量，继续扩大销售领域和区域，分散宏观和局部市场的风险：

（1）强化市场信息收集和处理。公司内部跨部门合作，通过相关行业协会、设计部门和网上网下服务中介等渠道最大限度地及时收集国内外工程项目信息和客商信息，并结合公司的网络建立信息库和数据处理技术。通过对信息的收集和处理建立公司常态化的市场发现和管控的制度体系。

（2）逐步加大针对公共建筑和其他基础设施领域的销售。如高铁、城际铁路、地铁、市政道路、污废处理、核电、地下管廊等。

（3）适度介入非商业地产的住宅项目。重点选择有实力的代建机构或工程建设企业承接的保障性生活项目。

（4）广泛参与全国性的或地区性的知名地产商的集团采购。

（5）发展国际市场。针对国际市场的特点，通过公司的研发、生产和外贸部门的协作，研制高性价比产品，利用网络、电话和展会等信息渠道广泛邀请境外客商前来考察洽商，增加出口目的地、客户群和总量。

（6）加强珠三角地区的市场推广力度，将市场重心放在珠三角地区，加快反应速度，增加市场竞争力。

（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、下游行业需求波动的风险：

建筑防水材料主要应用于工业民用建筑、公共设施和其它基础设施建设工程。因此，建筑防水行业受房地产业和基础设施建设的影响较大。2012 年以来，受国家宏观调控和经济运行周期影响，全社会固定资产投资增速回落，房地产投资规模增速呈下行趋势。如果国家对房地产行业的宏观调控力度进一步加大，将对建筑防水行业的市场规模产生不利影响。从长期来看，随着未来中国经济的增长，房地产业仍将持续发展。但若未来几年房地产业和基础设施建筑业因各种原因发展减慢甚至出现负增长，将对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将着力扩充营销力量，继续扩大销售领域和区域，逐步加大针对公共建筑和其他基础设施领域的销售，广泛参与全国性的或地区性的知名地产商的集团采购，与大型集团建立战略合作关系，达到长期稳定的合作关系，大力发展国际市场，分散宏观和局部市场的风险。

2、原材料采购价格波动的风险：

公司产品所需的原材料主要包括沥青、SBS 改性剂、聚酯胎基等石油化工产品，其价格受国际原油价格波动的影响较大。产品成本结构中绝大部分为直接材料成本，原材料采购价格的波动将直接影响公司的经营成果，给企业的经营带来不确定性。

应对措施：公司已通过和供应商签订长期供货协议、合理规划采购批次和数量、合理控制存货持有量等方法，规避原材料价格波动给公司经营带来的风险。

3、技术更新的风险：

公司所处行业属于 C30 非金属矿物制品业，行业技术发展迅速及产品更新换代的速度较快。新产品的研发和生产到推向市场并获得客户的认可，需要大量的人力、物力及较长的时间，存在各种不确定性。如果新产品在短时间无法顺应市场的需求，将会丧失一定的市场份额，在行业竞争中的优势将相应的减弱，将导致对公司的发展有一定的影响。

应对措施：在公司的研发计划立项前，充分做好市场调研，认真了解客户的需求和预期，积极参加本

行业的高端研讨会，认真听取本行业专家意见，紧跟同行业国内外研发技术，缩短新产品研发周期，降低新产品开发的成本和风险，面对激烈的市场竞争，公司将不断致力于新技术的研究和新产品的开发，以应对市场的变化和客户的需求，保持公司产品的竞争优势。

4、公司治理的风险

在有限公司阶段，公司治理结构不够完善。股改后公司整体变更为股份有限公司，建立、健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需条件。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理也将会提出更高的要求，因此，公司短期内仍可能存在治理不规范或内部控制制度执行不到位而影响企业持续、稳步发展。

应对措施：公司积极引进具有专业水平的运作及管理人才，加强内部管理和所有员工的培训，逐步完善企业各项内部控制制度，保证企业的稳步发展。

5、应收账款的风险

公司客户主要为各大建筑施工企业及地产商。受到客户项目施工周期长，工程款结算集中等建筑施工行业经营特点的影响，在年终公司应收账款余额通常较大。若公司主要客户在未来出现工程结算款持续无法收回，财务状况恶化的情形，将给公司应收账款的回收带来不确定性，公司未来若不能有效控制应收账款的规模，将会造成应收账款的回收风险，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。

应对措施：结合市场环境和本公司实际情况，制度合理的信用政策，设立专门的业务管理部门，对赊销政策进行监督，对客户经营状况和资信变化进行追踪。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增的风险。

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：不适用	

（二）关键事项审计说明：

—

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	是	二、（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（四）
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）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、 抵押、质 押）	责任类 型 （一般 或者连 带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
深圳市鼎新中 建建筑工程有 限公司	8,000,000.00	2016.01.12-2019.01.12	担保	连带	是	是
赖汉思	15,000,000.00	2019.9.28-2021.9.28	担保	连带	是	是
赖汉思	20,000,000.00	2017.11.21-2019.11.12	担保	连带	是	是
总计	43,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	43,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	14,859,021.15

清偿情况：

对于未到期的担保合同，被担保人已经陆续向银行归还贷款，公司无需承担连带清偿责任，对公司的经营无任何影响。

（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
深圳市鼎新中建建筑工程有限公司	担保	8,000,000.00	是
赖汉思	担保	15,000,000.00	是
赖汉思	担保	20,000,000.00	是
总计	-	43,000,000.00	-

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：

与深圳市鼎新中建建筑工程有限公司发生的关联交易是公司业务的需要，交易是合理的，必要的，关联担保已履行必要的审议程序，对公司稳定持续经营无不利影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司的全体董事承诺，公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的申请文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

2、公司的董事、监事、高级管理人员在履行职责时，将遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

3、公司的股东、董事、监事、高级管理人员对同行业竞争的承诺，目前为止不存在同行业竞争的任何行为。

4、为防范控股股东及实际控制人违规占用公司资金，公司控股股东已出具承诺，不占用公司的资金和资产，不会滥用实际控制人地位损害公司或其他股东的利益。

5、若违反上述承诺，本人将对此给公司造成的损失给予赔偿。

综上所述，报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人、公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均信守承诺，未发生违反承诺的事项。

（四）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
办公楼	抵押	5,898,051.47	6.86%	关联方债务担保
厂房	抵押	11,095,312.50	12.90%	关联方债务担保
总计		16,993,363.97	19.76%	-

（五）自愿披露重要事项

不适用。

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	-	-	-	10,400,000	40.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	4,160,000	16.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	1,000	5,199,000	24.00%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,000,000	100.00%	-	15,600,000	60.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,640,000	64.00%	-	12,480,000	48.00%
	董事、监事、高管	4,160,000	16.00%	-	15,600,000	60.00%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-
普通股股东人数		5				

(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	赖汉思	10,400,000	0	10,400,000	40.00%	7,800,000	2,600,000
2	赖斌	6,240,000	0	6,240,000	24.00%	4,680,000	1,560,000
3	廖春宏	4,160,000	1,000	4,159,000	16.00%	3,120,000	1,039,000
4	深圳市鼎新高科投资合伙企业(有限合伙)	5,200,000	-	5,200,000	20.00%	0	5,200,000
5	李昆	0	-	1,000	0.00%	0	1,000
合计		26,000,000	1,000	26,000,000	100.00%	15,600,000	10,400,000

前十名股东间相互关系说明：

公司的实际控制人赖汉思与赖斌为父子关系，廖春宏是赖汉思配偶的弟弟。深圳鼎新合伙的有限合伙人主要为公司的员工及公司实际控制人赖汉思、赖斌及股东廖春宏的朋友。李昆为个人股东。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

赖汉思：男，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：440224195608090937。1975 年 7 月至 1979 年 6 月，就读于中南地质大学土木工程专业，本科学历；1980 年 1 月至 1986 年 1 月，就职于中国第十六冶金建设有限公司机关宣传部，担任韶关日报记者、党总支书记职务；1986 年 2 月至 2001 年 10 月，就职于中国第十六冶金建设有限公司，担任工程指挥长职务；2002 年 1 月至 2014 年 3 月，就职于深圳市鼎新中建建筑工程有限公司，担任董事长职务；2011 年 9 月至 2014 年 3 月，就职于广东鼎新高新科技材料有限公司，担任执行董事职务。自 2015 年 4 月 21 日至今，担任广东鼎新高新科技股份有限公司董事长职务。

（二）实际控制人情况

赖汉思：男，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：440224195608090937。1975 年 7 月至 1979 年 6 月，就读于中南地质大学土木工程专业，本科学历；1980 年 1 月至 1986 年 1 月，就职于中国第十六冶金建设有限公司机关宣传部，担任韶关日报记者、党总支书记职务；1986 年 2 月至 2001 年 10 月，就职于中国第十六冶金建设有限公司，担任工程指挥长职务；2002 年 1 月至 2014 年 3 月，就职于深圳市鼎新中建建筑工程有限公司，担任董事长职务；2011 年 9 月至 2014 年 3 月，就职于鼎新有限公司，担任执行董事职务。自 2015 年 4 月 21 日至今，担任公司董事长职务。

赖斌：男，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：440224198301030933。2001 年 9 月至 2004 年 6 月，就读于广东职业技术师范学院应用电子专业，专科学历；2004 年 7 月至 2009 年 10 月，就职于美的集团，担任技术部主管职务；2009 年 11 月至今，就职于深圳市鼎新中建建筑工程有限公司，担任执行董事职务；2013 年 9 月至 2015 年 4 月，就职于广东鼎新高新科技材料有限公司，担任执行董事兼总经理职务；2015 年 4 月 21 日至今，担任广东鼎新高新科技股份有限公司董事、总经理职务。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

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。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	农业银行惠州仲恺支行	2,700,000.00	7.53%	2015.03.13—2016.01.06	否
借款	广发银行惠州江北支行	5,200,000.00	7.85%	2015.08.27—2016.08.26	否
合计		7,900,000.00			

违约情况：

不适用。

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	0.58	9.42-

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
赖汉思	董事长	男	61	本科	2015.04.21-2018.04.21	否
赖斌	董事兼总经理	男	34	专科	2015.04.21-2018.04.21	是
廖春宏	董事兼副总经理	男	42	高中	2015.04.21-2018.04.21	是
陈文鑫	董事	男	44	专科	2015.04.21-2018.04.21	是
高瑛	董事	女	42	本科	2015.04.21-2018.04.21	是
廖崇山	监事会主席/股东代表监事	男	41	高中	2015.04.21-2018.04.21	是
马淙	股东代表监事	男	34	本科	2015.04.21-2018.04.21	是
吴伟	职工代表监事	男	34	本科	2015.04.21-2018.04.21	是
董事会人数：5						5
监事会人数：3						3
高级管理人员人数：3						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

赖汉思与赖斌属于父子关系，廖春宏为赖汉思配偶的兄弟，廖春宏为监事廖崇山配偶的兄弟。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
赖汉思	董事长	10,400,000	0	10,400,000	40.00%	-
赖斌	董事兼总经理	6,240,000	0	6,240,000	24.00%	-
廖春宏	董事兼副总经理	4,160,000	1,000	4,159,000	15.9962%	-
陈文鑫	董事	0	0	0		-
高瑛	董事	0	0	0		-
廖崇山	监事会主席	0	0	0		-
吴伟	监事	0	0	0		-
马淙	监事	0	0	0		-
合计		20,800,000	1,000	20,799,000	79.9962%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
方辉	-	新任	财务总监	原财务总监高瑛辞职

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

高瑛	财务总监兼董事	离任	董事	辞去财务总监职务，仍任董事。
----	---------	----	----	----------------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

方辉，男，1966 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1992 年 6 月于湖南农学院农业经济管理学院专业大专毕业，2007 年 6 月于北京工商大学会计学本科毕业，中级会计师职称。1992 年 7 月至 1999 年 2 月恒安纸业集团安乡分公司、常德分公司任成本会计、主办会计、审计主管；1999 年 3 月至 2002 年 11 月深圳德兴发塑胶制品有限公司任会计主管、财务经理；2002 年 12 月至 2006 年 11 月成和金属家私(深圳)有限公司任财务经理；2006 年 12 月至 2008 年 2 月深圳市拓日新能源科技股份有限公司任审计经理；2008 年 3 月至 2016 年 11 月深圳市泰嘉乐进出口实业有限公司任财务总监兼董事长助理。2016 年 12 月入职广东鼎新高新科技股份有限公司任财务总监。

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	19	26
生产人员	21	28
销售人员	27	33
财务人员	7	9
技术人员	11	14
员工总计	85	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	9	16
专科	19	29
专科以下	57	65
员工总计	85	110

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：

2016 年因业务增长的需要，公司人员结构随之有所变化。公司期末人数较期初人数增 25 人，其中行政管理人员增加了 7 人，生产人员增加了 7 人，销售人员增加了 6 人，财务人员增加了 2 人，技术人员增加了 3 人。主要系公司通过引进高端市场管理销售提高公司业务人员及经销商销售能力，推动业绩提升。

公司系统地制定了年度及季度培训计划及具体实施进度，提升员工及代理商对企业的认同和归属感。全年共举办内部培训共计 26 场，其中员工自我提升培训 6 场，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的内训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会；根据项目需要单独进行技术培训 14 场；为更好地拓宽市场，提高销售技巧，提升销售业绩，为代理商专场培训 6 场。

公司的薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订了《劳动合同》并按相关规定为员工购买“五险一金”。工资基本结构为基本工资、岗位补贴、伙食补贴和奖金，工资与绩效考核挂钩，通过建立适当的激励机制，鼓励员工在各自的岗位上进行更多的创新，为公司创造价值。

报告期内，公司无离退休员工，因此无需承担离退休职工的相关费用。

(二) 核心员工以及核心技术人员

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

	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	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司核心技术人员共 3 名，基本情况如下：赖斌，男，2009 年 11 月至今，就职于深圳市鼎新中建建筑工程有限公司，担任执行董事职务；2013 年 9 月至 2015 年 4 月，就职于广东鼎新高新科技材料有限公司，担任执行董事兼总经理职务；2015 年 4 月 21 日至今，担任广东鼎新高新科技股份有限公司董事、总经理职务。

刘楠，男，2013 年 12 月至今，就职于广东鼎新高新科技股份有限公司，担任公司技术研发部主管职务。

潘富，男，2012 年 7 月至今，就职于广东鼎新高新科技股份有限公司，担任公司检测部主管职务。

报告期内核心技术团队技术人员无变动。

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《总经理工作制度》等内部管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应担的职责和义务。

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

报告期内，公司建立了规范的治理机构，公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，定期召开“三会”会议，并按照《公司法》，《公司章程》的规定履行了通知义务，公司股东、董事、监事均能按照要求出席权参加相关会议并履行相关权利和义务，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理机构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规的要求，履行各自的义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

—

（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	审议并通过《2015 年度董事会工作报告》，《2015 年度总经理工作报告》，《2015 年年度报告及摘

		要》，《关于为关联方借款提供担保暨资产抵押的议案》，《关于为关联方银行承兑汇票提供担保暨资产抵押的议案》，《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。
监事会	2	审议并通过《2015 年年度报告及摘要》的议案、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	审议并通过《2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司为关联方借款提供担保暨资产抵押的议案》、《关于公司为关联方银行承兑汇票担保暨资产抵押的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1. 股东大会：

公司目前有 4 名自然人股东，1 名法人股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会：

报告期内公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：

报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其有关法律、法规的要求，不断完善公司的治理结构，健全公司的各项内控制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益，公司已形成股东大会、董事会、监事会和管理层各尽其职、相互配合，相互制约的科学有效机制。截至报告期末，上述机构及个人依法运作，未出现违法、违规现象，能够认真履行职责，公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定与要求自觉及时地履行信息披露义务，依法编制定期报告和临时报告，确保投资者及时了解公司生产经营状况等信息。公司信箱、邮箱、电话、网站均保持畅通状态，积极主动与投资者沟通，认真细致地做好投资者关系管理工作，使企业不断提高规范运作水平。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业；具有独立完整的业务体系；具有独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

1、业务独立性

公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的采购、销售部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产。公司已经取得商标权由公司独立拥有，不存在与他人共同所有的情况。公司主要财产权属关系清晰，不存在权属纠纷及可预见的潜在权属纠纷。公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

3、人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司的董事、监事以及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等合法程序选举或聘任产生，不存在股东干预公司任免的情形，不存在违规兼职情况；公司总经理等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，没有在股东单位和其它单位兼职或领取薪水。

4、公司财务独立

公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立作出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账号。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立性

公司依据业务经营发展需要，设立独立完善的组织机构。公司设立生产运营部，行政管理部，市场部，研发部，财务部等职能部门，各部门之间分工明确，协调工作；公司根据《公司法》等法律法规，建立较完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营场所和办公场所。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守制度，坚决保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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	亚会 B 审字（2017）1016 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市车公庄大街 9 号院 B 座 2 单元 301 室
审计报告日期	2017-04-14
注册会计师姓名	徐海峰 肖蕾
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：

亚会 B 审字（2017）1016 号

广东鼎新高新科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东鼎新高新科技股份有限公司（以下简称鼎新公司）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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鼎新公司管理层的责任，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，鼎新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，公允反映了鼎新公司 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。

亚太（集团）会计师事务所

中国注册会计师：徐海峰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖蕾

中国 北京

二〇一七年四月十四日

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	五、1	240,485.78	9,225,784.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	-	2,000,000.00
应收账款	五、3	32,154,174.74	16,782,650.14
预付款项	五、4	3,340,729.44	271,380.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	13,459,754.28	32,264.36
存货	五、6	7,052,461.51	4,980,200.53
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、7	-	317,877.45
流动资产合计	-	56,247,605.75	33,610,156.93
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	24,861,801.68	26,221,444.44
在建工程	五、9	128,205.15	-
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、10	3,838,525.79	3,992,066.87
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	613,800.00	818,400.00
递延所得税资产	五、12	314,888.58	275,359.17
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,757,221.20	31,307,270.48
资产总计	-	86,004,826.95	64,917,427.41

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

流动负债：	-		
短期借款	五、13	-	7,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	20,598,510.23	4,557,063.44
预收款项	五、15	1,210,749.00	897,634.91
应付职工薪酬	五、16	753,213.16	538,082.24
应交税费	五、17	1,202,429.29	14,365.97
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	5,957,967.58	239,007.40
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	-	29,722,869.26	14,146,153.96
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	-	29,722,869.26	14,146,153.96
所有者权益：	-		
股本	五、19	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	24,523,364.61	24,523,364.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	575,859.30	24,790.88
未分配利润	五、22	5,182,733.78	223,117.96
所有者权益合计	-	56,281,957.69	50,771,273.45

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

负债和所有者权益合计	-	86,004,826.95	64,917,427.41
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：赖斌 主管会计工作负责人：赖斌 会计机构负责人：方辉

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、23	60,065,939.57	34,837,335.45
减：营业成本	五、23	36,493,434.74	21,294,112.68
营业税金及附加	五、24	474,551.01	300,256.17
销售费用	五、25	5,661,329.89	4,270,800.87
管理费用	五、26	10,474,513.47	7,579,201.84
财务费用	五、27	317,991.68	515,976.32
资产减值损失	五、28	997,820.51	419,959.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	5,646,298.27	457,028.23
加：营业外收入	五、29	905,300.00	320,001.47
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	-	5,493.93
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	6,551,598.27	771,535.77
减：所得税费用	五、31	1,040,914.03	314,037.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,510,684.24	457,497.83
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	-	5,510,684.24	457,497.83
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.21	0.02
（二）稀释每股收益	-	0.1	0.01

法定代表人：赖斌 主管会计工作负责人：方辉 会计机构负责人：方辉

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

(三) 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	-	51,782,480.54	27,857,727.28
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	6,339,290.71	31,088,203.36
经营活动现金流入小计	-	58,121,771.25	58,945,930.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,434,857.75	23,495,313.97
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,804,828.42	4,122,442.28
支付的各项税费	-	2,881,761.02	5,911,867.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	19,216,101.23	43,678,335.04
经营活动现金流出小计	-	58,337,548.42	77,207,958.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-215,777.17	-18,262,028.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	586,602.66	5,915,938.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	586,602.66	5,915,938.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-586,602.66	-5,915,938.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	26,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	8,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	34,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,900,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	282,918.84	521,187.86
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	8,182,918.84	821,187.86
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,182,918.84	33,378,812.14
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	-	-8,985,298.67	9,200,845.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,225,784.45	24,938.53

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	240,485.78	9,225,784.45
----------------	---	------------	--------------

法定代表人： 赖斌 主管会计工作负责人： 方辉 会计机构负责人： 方辉

(四) 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	26,000,000.00	-	-	-	24,523,364.61	-	-	-	24,790.88	223,117.96	50,771,273.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,000,000.00	-	-	-	24,523,364.61	-	-	-	24,790.88	223,117.96	50,771,273.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	551,068.42	4,959,615.82	5,510,684.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,510,684.24	5,510,684.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	551,068.42	-551,068.42	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	551,068.42	-551,068.42	-
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

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	26,000,000.00	-	-	-	24,523,364.61	-	-	-	575,859.30	5,182,733.78	56,281,957.69

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	351,377.56	3,162,398.06	24,313,775.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	351,377.56	3,162,398.06	24,313,775.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,200,000.00	-	-	-	24,523,364.61	-	-	-	-326,586.68	-2,939,280.10	26,457,497.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	457,497.83	457,497.83
（二）所有者投入和减少资本	5,200,000.00	-	-	-	20,800,000.00	-	-	-	-	-	26,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,200,000.00	-	-	-	20,800,000.00	-	-	-	-	-	26,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	24,790.88	-24,790.88	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	24,790.88	-24,790.88	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,723,364.61	-	-	-	-351,377.56	-3,371,987.05	-
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	-	-	-	-	3,723,364.61	-	-	-	-351,377.56	-3,371,987.05	-
(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	26,000,000.00	-	-	-	24,523,364.61	-	-	-	24,790.88	223,117.96	50,771,273.45

法定代表人： 赖斌 主管会计工作负责人： 方辉 会计机构负责人： 方辉

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的基本情况：

广东鼎新高新科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）其前身为广东鼎新高新科技材料有限公司（以下简称“有限公司”），社会统一信用代码为：91441300581428629X，法定代表人为：赖斌。

2011年9月5日，有限公司成立并领取了惠州市工商行政管理局颁发的441300000162502号企业法人营业执照；注册资本2,080万元，其中赖汉思出资1,456万元人民币，占注册资本的70%，赖斌出资624万元人民币，占注册资本的30%。公司经营范围：高新防水建筑材料的研发、销售及施工。2011年9月5日，惠州君和会计师事务所出具了君和会验字【2011】187号验资报告。股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	投资金额	持股比例(%)
赖汉思	14,560,000.00	70.00
赖斌	6,240,000.00	30.00
合计	20,800,000.00	100.00

2014年3月20日，股东赖汉思将所持有的公司20%股份转让给廖春宏。转让后赖汉思出资占注册资本的50%，赖斌出资占注册资本的30%，廖春宏出资占注册资本的20%。变更后股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	投资金额	持股比例(%)
赖汉思	10,400,000.00	50.00
赖斌	6,240,000.00	30.00
廖春宏	4,160,000.00	20.00
合计	20,800,000.00	100.00

2015年1月20日，根据公司股东会决议和章程的规定，同意增加新股东及注册资本，注册资本由2,080万元人民币增至2,600万元人民币。2015年1月29日，公司收到新股东深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）投入的资金人民币2,600万元，其中注册资本520万元，资本公积2,080万元。注册资本变更后赖汉思占40%，赖斌占24%，廖春宏占16%，深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）占20%。2015年度验资报告文号-惠州荣德会计师事务所2015年1月30日出具惠荣会内验字[2015]004号。变更后股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	投资金额	持股比例(%)
赖汉思	10,400,000.00	40.00
赖斌	6,240,000.00	24.00
廖春宏	4,160,000.00	16.00
深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）	5,200,000.00	20.00
合计	26,000,000.00	100.00

2015年4月21日，公司4位发起人签署了《发起人协议》，将有限公司以发起方式整体变更为股份公司。根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所对有限公司截至2015年2月28日的会计报表进行审计并出具的“亚会（皖）专审字（2015）020号”《审计报告》，截止2015年2月28日，有限公司的净资产值为人民币50,523,364.61元。在符合国家法律、法规和政府主管机关规定的前提下，将有限公司净资产中2,600万元折为股份公司的股本，每股面值人民币1元，股份总数为2,600万股，余额进入公司资本公积金。新股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	持股股数（万股）	持股比例(%)
赖汉思	1,040.00	40.00
赖斌	624.00	24.00
廖春宏	416.00	16.00
深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）	520.00	20.00
合计	2,600.00	100.00

2015年5月7日，公司名称由“广东鼎新高新科技材料有限公司”变更为“广东鼎新高新科技股份有限公司”，企业类型由有限公司变更为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

2、公司注册地

公司注册地：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和西大道东侧厂房。

3、业务性质及主要经营活动

一般经营项目：高新防水建筑材料的研发、生产、销售及施工，进出口贸易。（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。）

公司主要经营活动为：高新防水建筑材料的研发、生产、销售及施工。

4、财务报表批准报出日

本财务报表于2017年04月14日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

6、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：□收取该金融资产现金流量的合同权利终止；□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；□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。

7、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

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100.00万元以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
押金、保证金及关联方等组合	不计提坏账准备	押金、保证金、关联方、员工社保及住房公积金等应收款
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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	60.00	60.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用单独测试的

本公司对关联方的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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，单独测试未发生减值的不计提坏账准备。

（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	已有客观证据表明很可能形成损失的应收款项
坏账准备的计提方法	单独计提

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的

未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时, 减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后, 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 本公司将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括: 原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

存货取得和发出存货的计价方法: 存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(2) 期末存货的计量

资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。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。

(3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法;
- ②包装物采用一次转销法;
- ③其他周转材料采用一次转销法。

9、固定资产

本公司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, 并且使用年限超过一年, 与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外, 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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

10、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

□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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

□投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

□本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	29
软件	5
其他	5

11、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

费用类别	摊销年限	年摊销率%
装修费	5	20.00

12、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；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。

(3) 辞退福利

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

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

13、收入

(1) 收入确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

①销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

③让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售防水卷材等产品，公司产品销售以产品交付给购货方，经购货方签收确认后作为风险报酬的转移时点确认销售收入的实现；工程施工收入以双方确认的完工进度结算书上的金额开具发票并确认工程收入的实现。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

☐资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期

间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

□资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

15、租赁

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

16、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

四、税项

税种及税率表：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售收入、工程收入	17, 11, 3
城市建设维护税	应交流转税额	7
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
房产税	按原值 70%*1.2%/租金收入 12%	1.2/12
土地使用税	五级	3 元/5 元
个人所得税	支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税	7 级累进税率
企业所得税	应纳税所得额	15

注：本公司于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》主席令 63 号第二十八条第二款规定：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。2016 年 10 月 17 日主管税务局已通过公司的企业所得税优惠减免政策申请备案，公司取得减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税的优惠政策。

五、财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2015 年 12 月 31 日账面余额金额，本期发生额指 2016 年度发生额，上期发生额指 2015 年度发生额）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,480.06	48,444.40
银行存款	199,005.72	9,177,340.05
合计	240,485.78	9,225,784.45

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。货币资金期末余额较期初余额减少 8,985,298.67 元，主要原因是支付工程保证金。

2、应收票据

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末确认金额	期初确认金额
银行承兑汇票	1,535,000.00	
商业承兑汇票		557,600.00
合计	1,535,000.00	557,600.00

3、应收账款

(1) 按种类披露

类别	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项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	33,961,264.84	100.00	1,807,090.10	5.32	32,154,174.74
其中：账龄组合	33,961,264.84	100.00	1,807,090.10	5.32	32,154,174.74
押金、保证金及关联方等组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,961,264.84	100.00	1,807,090.10	5.32	32,154,174.74
类别	期初余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项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	17,884,086.82	100.00	1,101,436.68	6.16	16,782,650.14
其中：账龄组合	17,884,086.82	100.00	1,101,436.68	6.16	16,782,650.14
押金、保证金及关联方等组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,884,086.82	100.00	1,101,436.68	6.16	16,782,650.14

(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	比例(%)	坏账准备
1 年以内	32,043,589.77	94.35	1,602,179.49
1 至 2 年	1,786,244.07	5.26	178,624.41

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

2 至 3 年	131,431.00	0.39	26,286.20
合计	33,961,264.84	100.00	1,807,090.10

续上表：

账龄	期初余额		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
1 年以内	13,739,440.17	76.82	719,959.34
1 至 2 年	4,144,646.65	23.18	381,477.34
合计	17,884,086.82	100.00	1,101,436.68

(3) 本期计提、收回或转回的应收账款的坏账准备情况：

项目	期初余额	本年计提额	本年减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款	1,101,436.68	705,653.42			1,807,090.10
坏账准备					
合计	1,101,436.68	705,653.42			1,807,090.10

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东（单位）欠款。

(5) 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	欠款金额	账龄	坏账准备	占全部应收账款比例(%)
中国十七冶集团有限公司	5,491,710.00	1 年以内	274,585.50	16.17
宜昌志建劳务有限公司	2,501,000.00	1 年以内	125,050.00	7.36
广东腾越建筑工程有限公司	2,438,697.25	1 年以内	121,934.86	7.18
浙江坤兴建设有限公司	1,592,700.00	1 年以内	79,635.00	4.69
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,274,536.33	1 年以内	63,726.82	3.75
合计	13,298,643.58		664,932.18	39.15

(6) 应收账款变动情况说明

应收账款期末余额较期初余额增加 15,371,524.60 元，同期增长比例为 91.59%，主要原因是：①本期销售收入较上期增长 72.42%；②公司客户主要为建筑工程企业，采购公司的防水产品主要受工程项目需求驱动，货物经客户验收后确认应收账款，公司对客户的销售政策一般先发货再收款，由于建筑施工行业的工程款结算周期较长，回款期限相对延长。

4、预付账款**(1) 按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,189,389.32	95.47	271,380.00	100.00
1-2 年	151,340.12	4.53		
合计	3,340,729.44	100.00	271,380.00	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	金额	占全部预付账款比例(%)	账龄
深圳沅迪商贸有限公司	2,123,998.92	63.58	1 年以内 2,048,136.00; 1-2 年 75,862.92
深圳市启航科技实业有限公司	576,800.00	17.27	1 年以内
深圳市利信达石油制品有限公司	305,477.20	9.14	1 年以内 250,000.00; 1-2 年 55,477.20
东莞达美新材料有限公司	117,018.60	3.50	1 年以内
上海优珀斯材料科技有限公司	106,528.16	3.19	1 年以内
合计	3,229,822.88	96.68	

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东（单位）欠款。

5、其他应收款**(1) 按种类列示**

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项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	13,751,921.37	100.00	292,167.09	100.00	13,459,754.28

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

其中：账龄组合	5,843,341.87	42.49	292,167.09	100.00	5,551,174.78
押金、保证金及关联方等组合	7,908,579.50	57.51			7,908,579.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,751,921.37	100.00	292,167.09	100.00	13,459,754.28
种类	期初余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项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	32,264.36	100.00			32,264.36
其中：账龄组合					
押金、保证金及关联方等组合	32,264.36	100.00			32,264.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	32,264.36	100.00			32,264.36

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

无

(3) 本期计提、收回或转回的其他应账款坏账准备情况：

无

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东（单位）欠款。

(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	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占全部其他应收款余额比例(%)
宜昌志建劳务有限公司	非关联方	3,970,000.00	1 年以内	28.87
湛江市第四建筑工程有限公司成都分公司	非关联方	2,010,000.00	1 年以内	14.62
东莞市恒泰建筑工程有限公司	非关联方	1,480,000.00	1 年以内	10.76
陈志深	非关联方	345,000.00	1 年以内	2.51
杨浩明	公司职员	335,000.00	1 年以内	2.44
合计		8,140,000.00		59.20

(6) 其他应收账款变动情况说明

其他应收账款期末余额较期初余额增加 13,719,657.01 元，同期增长比例为 42522.64%，主要原因是①公司增加工程施工业务，本期增加工程保证金 7,850,000.00 元；②公司为了更好的拓展业务，给各大区域经理借支备用金。

6、存货**(1) 存货的分类**

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	6,967,035.04		6,967,035.04	4,599,341.33		4,599,341.33
库存商品	85,426.47		85,426.47	380,859.20		380,859.20
合计	7,052,461.51		7,052,461.51	4,980,200.53		4,980,200.53

注：本公司原材料都为生产产成品而持有，产成品销售市场价未发生减值，经减值测试后可变现净值大于成本，不存在减值情况，故本公司存货未计提跌价准备。

(2) 报告期前五大原材料供应商排名如下：

项目	采购金额	比例(%)	与本公司关系
茂名民浩商贸有限公司	7,516,949.80	24.18	非关联方
东莞市鑫华化工有限公司	4,387,580.83	14.11	非关联方
河北鑫融泉科技有限公司	4,250,050.04	13.67	非关联方
雄县舰海防水辅料有限公司	3,732,755.60	12.01	非关联方
上海冠达塑胶有限公司	1,936,932.32	6.23	非关联方
合计	21,824,268.59	70.20	

(3) 存货变动的情况说明

存货期末余额较期初余额增加 2,072,260.98 元，同期增长比例为 41.61%，主要原因是公司产品销售大幅增长，营业收入同期增长比例为 72.42%；市场供不应求，公司相应加大原材料的储备量，以应对销售的增长。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		301,582.67
增值税待抵扣进项税额		16,294.78
合计		317,877.45

注：期初其他流动资产余额为 2015 年企业所得税季报多预缴税款及增值税进项税待抵扣金额。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	29,978,261.02	458,397.51		30,436,658.53
其中：房屋及建筑物	23,704,635.91			23,704,635.91
机器设备	5,852,038.45	85,538.13		5,937,576.58
办公设备	172,187.00	282,994.38		455,181.38
运输设备	249,399.66	89,865.00		339,264.66
二、累计折旧合计	3,756,816.58	1,818,040.27		5,574,856.85
其中：房屋及建筑物	2,183,542.44	1,125,970.21		3,309,512.65
机器设备	1,408,314.93	557,151.31		1,965,466.24
办公设备	37,301.96	73,907.75		111,209.71
运输设备	127,657.25	61,011.00		188,668.25
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
四、固定资产净额合计	26,221,444.44	458,397.51	1,818,040.27	24,861,801.68
其中：房屋及建筑物	21,521,093.47		1,125,970.21	20,395,123.26
机器设备	4,443,723.52	85,538.13	557,151.31	3,972,110.34
办公设备	134,885.04	282,994.38	73,907.75	343,971.67
运输设备	121,742.41	89,865.00	61,011.00	150,596.41

(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
----	------	------------

科技楼	3,571,400.89	2015 年 12 月份竣工，正在办理产权证书中
-----	--------------	--------------------------

(3) 固定资产抵押情况：

抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积	产权证编号	账面净值	抵押性质
办公楼	龙岗天安数码城创新园三号厂房 B1404	442.13 m ²	6000693181 号	5,898,051.47	关联方债务担保
厂房	惠州仲恺高新区潼湖镇三和西大道东侧	4,842.38 m ²	1100344918、1100344917 号	11,095,312.50	关联方债务担保
合计				16,993,363.97	

注：公司固定资产抵押主要为赖汉思及深圳市鼎新中建建筑工程有限公司关联方提供债务担保，具体情况如下：

①赖汉思 1500 万的抵押合同编号为：DYB 抵押 2016010008，保证合同编号：DYB 保证 2016010008-2，个人借款合同编号：DYB2016010008，抵押权人深圳市龙岗鼎业村镇银行股份有限公司，抵押物为办公楼；

②深圳市鼎新中建建筑工程有限公司 2000 万银行承兑汇票的抵押合同编号：DYE 抵押 2016010002，保证合同编号：DYE 保证 2016010002-2，抵押权人深圳市龙岗鼎业村镇银行股份有限公司，抵押物为办公楼；

③赖汉思 800 万的抵押担保合同编号：10120169910228766、借款合同编号：10020169910234147；抵押权人五华县农村信用合作联社，抵押物为厂房。

9、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库	128,205.15		128,205.15			
合计	128,205.15		128,205.15			

10、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价	4,452,690.00			4,452,690.00
土地使用权	4,452,690.00			4,452,690.00
二、累计摊销	460,623.13	153,541.08		614,164.21
土地使用权	460,623.13	153,541.08		614,164.21
三、减值准备				
土地使用权				
四、无形资产净额	3,992,066.87		153,541.08	3,838,525.79

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
土地使用权	3,992,066.87		153,541.08	3,838,525.79

期末公司无抵押的无形资产。

11、长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
深圳办公装修费	818,400.00		204,600.00	613,800.00

12、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
应收账款坏账准备	1,807,090.10	271,063.52	1,101,436.68	275,359.17
其他应收款坏账准备	292,167.09	43,825.06		
合计	2,099,257.19	314,888.58	1,101,436.68	275,359.17

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,900,000.00
合计		7,900,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,760,226.59	95.93	4,358,903.62	95.65
1 至 2 年	720,269.75	3.50	188,294.43	4.13
2 至 3 年	108,956.00	0.53		
3 年以上	9,057.89	0.04	9,865.39	0.22
合计	20,598,510.23	100.00	4,557,063.44	100.00

(2) 期末应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)
深圳市力众建筑劳务有限公司	非关联方	5,179,155.42	1 年以内	25.14
河北鑫融泉科技有限公司	非关联方	2,209,995.86	1 年以内	10.73
上海冠达塑胶有限公司	非关联方	2,107,683.78	1 年以内	10.23
茂名民浩商贸有限公司	非关联方	2,040,638.70	1 年以内	9.91

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

深圳市科联石油化工有限公司	非关联方	1,595,253.66	1 年以内	7.74
合计		13,132,727.42		63.76

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日, 应付账款余额中不存在应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东 (单位) 及关联方款项。

(4) 应付账款变动情况说明

应付账款期末余额较期初余额增加 16,041,446.79 元, 同期增长比例为 352.01%, 主要原因是①公司增加工程施工业务, 本期增加应付工程劳务成本 5,179,155.42 元; ②公司销售业务增长, 营业收入同期增长比例为 72.42%; 公司相应加大原材料的采购量, 应付账款相应增长。

15、预收账款

(1) 预收账款账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例%
1 年以内	1,171,607.00	96.77	897,634.91	100.00
1 至 2 年	39,142.00	3.23		
合计	1,210,749.00	100.00	897,634.91	100.00

(2) 期末预收账款前五名单位情况

单位名称	金额	占全部预收账款余额比例(%)	账龄
铜仁市鼎黔建材有限公司	200,000.00	16.52	1 年以内
惠州市汇镁防水工程有限公司	200,000.00	16.52	1 年以内
浙江新东方建设集团有限公司	180,000.00	14.87	1 年以内
陕西宏振防水材料有限公司	152,430.00	12.59	1 年以内
青海三利实业有限公司珠海分公司	130,745.00	10.80	1 年以内
合计	863,175.00	71.30	

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日, 预收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东 (单位) 的款项。

16、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	538,082.24	7,790,012.63	7,574,881.71	753,213.16
二、离职后福利-设定提存计划		396,946.33	396,946.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	538,082.24	8,019,959.34	7,804,828.42	753,213.16

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	534,635.00	7,231,663.17	7,017,453.31	748,844.86
二、职工福利费		166,999.62	166,999.62	
三、社会保险费		207,452.88	207,452.88	
其中：工伤保险费		10,042.30	10,042.30	
生育保险费		6,712.43	6,712.43	
医疗保险费		190,698.15	190,698.15	
补充医疗保险费				
四、住房公积金		138,125.00	138,125.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,447.24	45,771.96	44,850.90	4,368.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	538,082.24	7,790,012.63	7,574,881.71	753,213.16

(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		376,296.57	376,296.57	
失业保险费		20,649.76	20,649.76	
合计		396,946.33	396,946.33	

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	418,110.08	
企业所得税	711,705.83	
城市维护建设税	29,121.99	
教育费附加	12,480.85	
地方教育附加	8,320.57	
印花税	8,324.00	
土地使用税	436.18	436.18
房产税	13,929.79	13,929.79
合计	1,202,429.29	14,365.97

18、其他应付款

(1) 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	5,838,067.58	97.99	239,007.40	100.00
1-2 年	119,900.00	2.01		
合计	5,957,967.58	100.00	239,007.40	100.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日, 其他应付款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东 (单位) 的款项。

(3) 期末其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占全部应付账款余额比例(%)
深圳市大富贵科技有限公司	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	87.28
惠州市顺速达物流服务有限公司	非关联方	134,456.64	1 年以内	2.26
广西福田房地产开发有限公司	非关联方	132,136.00	1 年以内	2.22
深圳市盛广源物流有限公司	非关联方	129,258.00	1 年以内	2.17
赣州安德利物流有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.68
合计		5,695,850.64		95.61

(4) 其他应付款变动情况说明

其他应付款期末余额较期初余额增加 5,718,960.18 元, 同期增长比例为 2392.80%, 主要原因是公司向深圳市大富贵科技有限公司拆借 5,200,000.00 元资金归还银行借款, 此笔资金为无息拆借, 预计 2017 年上半年归还。

19、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,000,000.00	-	-	-	-	-	26,000,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,523,364.61			24,523,364.61
合计	24,523,364.61			24,523,364.61

21、盈余公积

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

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

法定盈余公积	24,790.88	551,068.42		575,859.30
合计	24,790.88	551,068.42		575,859.30

22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前期初未分配利润	223,117.96	
调整年初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	223,117.96	
加：本报告期净利润	5,510,684.24	
减：其他		
减：提取法定盈余公积	551,068.42	10.00
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,182,733.78	

23、营业收入与成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,867,734.44	36,264,025.75	34,837,335.45	21,294,112.68
其中：产品销售	49,294,328.60	30,737,520.33	34,837,335.45	21,294,112.68
工程业务	10,573,405.84	5,526,505.42		
其他业务	198,205.13	229,408.99		
合计	60,065,939.57	36,493,434.74	34,837,335.45	21,294,112.68

(2) 按产品品种分类情况

产品种类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
双面膜	22,683,349.03	13,084,718.83	17,627,362.47	10,463,137.22
单面膜	26,415,355.68	17,521,174.20	17,205,015.81	10,826,931.02
其他	195,623.89	131,627.30	4,957.17	4,044.44
合计	49,294,328.60	30,737,520.33	34,837,335.45	21,294,112.68

(3) 产品销售按地区分类情况

地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

华南地区	14,794,805.57	9,225,313.54	24,674,131.45	15,524,155.15
西北地区	345,272.99	215,295.27	2,261,371.62	1,904,666.73
华东地区	10,621,548.74	6,623,075.71	1,891,474.36	1,124,633.58
华中地区	22,829,932.05	14,235,623.46	1,797,414.53	1,174,806.07
华北地区	162,393.16	101,260.39	766,606.84	363,166.12
西南地区	540,376.09	336,951.97	3,446,336.65	1,202,685.01
合计	49,294,328.60	30,737,520.33	34,837,335.45	21,294,112.68

(4) 工程业务按地区分类情况

地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
西北地区	9,460,812.03	4,815,466.40		
华南地区	850,457.89	577,614.17		
华东地区	262,135.92	133,424.85		
合计	10,573,405.84	5,526,505.42		

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
中国十七冶集团有限公司	7,252,524.32	14.71
广东腾越建筑工程有限公司	6,791,297.41	13.78
广东禹能建设发展有限公司	3,016,672.45	6.12
宜昌金饶商贸有限公司	2,735,042.76	5.55
广东禹神建设发展有限公司东莞莞城分公司	2,476,752.16	5.02
合计	22,272,289.10	45.18

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	181,034.63	175,149.44
教育费附加	79,950.23	75,064.04
地方教育费附加	52,845.19	50,042.69
印花税	33,302.62	
土地使用税	33,872.36	
房产税	85,119.16	
车船税	8,426.82	
合计	474,551.01	300,256.17

注：2016年5月1日开始“营业税金及附加”科目改为“税金及附加”科目，核算企业经营活动发生的城市维护建设税、教育费附加及印花税、土地使用税、房产税、车船税等相关税费。

25、销售费用

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,565,445.25	1,312,983.70
业务宣传费	1,006,984.28	1,726,711.00
运输费	1,663,738.35	752,558.83
技术服务费	44,680.19	306,011.90
业务招待费	101,949.00	
差旅费	13,458.39	33,038.50
快递费	41,317.74	33,671.13
社保基金(保险费)	77,916.72	20,233.70
住房公积金	50,125.00	17,875.00
其他	95,714.97	67,717.11
合计	5,661,329.89	4,270,800.87

注：销售费用同比增长 32.56%，主要原因是销售收入同比增加 72.42%，运输费用和销售人员的工资及绩效费用相应增长。

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,127,575.19	2,446,305.50
研发费用	1,465,640.15	659,037.23
中介服务费	2,106,820.12	1,358,338.77
业务招待费	386,433.43	457,665.09
折旧费	596,038.63	368,653.49
交通差旅费	757,064.95	462,130.84
社保费	535,272.98	381,965.55
办公通讯费	277,450.11	381,052.70
税费（注：①）	235.92	228,812.37
装修摊销	204,600.00	204,600.00
福利费	165,439.62	157,520.37
无形资产摊销费	153,541.08	153,541.07
水电费、管理费	150,761.42	165,842.51
住房公积金	88,000.00	55,750.00
工会经费	45,771.96	29,150.20
培训费	2,728.00	6,070.00
其他	411,139.91	62,766.15
合计	10,474,513.47	7,579,201.84

注：①管理费用中的相关税费已转入税金及附加核算，此明细核算的是本公司 2016 年的堤围费。

②管理费用同比增长 40.32%，主要原因是，增加了公司管理人员的工资和福利费的支出及券商、审计等中介机构费用。公司为了开拓新的市场，随着公司

在全国其他区域经销商经销体系的建立,为满足不同区域细分市场的需求,公司加快了新产品的研发进程,加大了研发费用的投入。

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 利息支出净额	281,088.94	501,009.34
其中: 利息支出	282,918.84	521,187.86
利息收入	1,829.90	20,178.52
(2) 汇兑净损失		
(3) 银行手续费	36,902.74	14,966.98
合计	317,991.68	515,976.32

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	997,820.51	419,959.34
合计	997,820.51	419,959.34

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	905,300.00	320,000.00
其他		1.47
合计	905,300.00	320,001.47

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	相关文件
技术创新专项奖金		300,000.00	惠仲财工[2015]129 号
高新技术企业补贴		20,000.00	银行回单
技术创新项目资金	305,300.00		银行回单
新技术产业上市奖金	500,000.00		银行回单
高新技术企业认定补助	100,000.00		惠仲财工[2016]114 号
合计	905,300.00	320,000.00	/

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
公益性捐赠支出		

其他		5,493.93
合计		5,493.93

31、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	1,080,443.44	419,027.77
递延所得税费用	-39,529.41	-104,989.83
合计	1,040,914.03	314,037.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,551,598.27	771,535.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	982,739.74	192,883.94
调整以前期间所得税的影响	-119,659.65	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	67,690.27	121,153.99
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	110,143.67	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
所得税费用	1,040,914.03	314,037.94

32、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息	1,829.90	2,428.52
收到资金占用费		17,750.00
往来款收到的现金	5,332,160.81	30,288,823.37
收到的押金	100,000.00	459,200.00
收到政府补贴款	905,300.00	320,000.00
其他		1.47
合计	6,339,290.71	31,088,203.36

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支付的现金	4,069,968.73	2,636,112.48
营业费用支付的现金	2,730,205.89	2,444,630.70
财务费用—手续费	36,902.74	14,966.98

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
往来款支付的现金	8,526,023.87	38,582,624.88
押金及保证金	3,853,000.00	
合计	19,216,101.23	43,678,335.04

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	5,510,684.24	457,497.83
加：计提资产减值准备	997,820.51	419,959.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,818,040.27	1,547,448.03
无形资产摊销	153,541.08	153,541.07
长期待摊费用摊销	204,600.00	204,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-
固定资产报废损失（减：收益）		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	282,918.84	521,187.86
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）	-39,529.41	-104,989.83
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-2,072,260.98	3,390,861.58
经营性应收项目的减少（减：增加）	-30,866,184.47	9,734,718.10
经营性应付项目的增加（减：减少）	23,794,592.75	-34,586,852.20
其它		
经营活动的现金流量净额	-215,777.17	-18,262,028.22
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	240,485.78	9,225,784.45
减：现金的期初余额	9,225,784.45	24,938.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-8,985,298.67	9,200,845.92

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	240,485.78	9,225,784.45
其中：库存现金	41,480.06	48,444.40
可随时用于支付的银行存款	199,005.72	9,177,340.05
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	240,485.78	9,225,784.45
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		

六、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方情况

实际控制人	对公司的持股比例(%)	对公司的表决权比例(%)	与公司关系
赖汉思	40.00	40.00	持股股东、董事长
赖斌	24.00	24.00	持股股东、董事、总经理
合计	64.00	64.00	

赖汉思与赖斌是父子关系，合计直接持有公司 64% 的股份，为公司的共同实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联与公司的关系
深圳市鼎新中建建筑工程有限公司	公司实际控制人赖汉思持股 70%，赖斌持股 30% 的公司
深圳市英海信财务咨询有限公司	公司董事高瑛及其配偶共同控制的公司
梅州泰丰高新科技材料有限公司	公司控股股东在最近 12 个月内曾持有 5% 股权以上的关联方。
深圳市鼎新高科投资合伙企业（有限合伙）	持股 20% 股东，合伙人赖斌、廖崇山、汤叶青等 50 人

其他关联方名称	其他关联与公司的关系
深圳市思祺餐饮管理服务有限公司	公司控股股东赖汉思持股 50%的公司
廖春宏	持股 16% 股东，董事、副总经理
高瑛	董事
陈文鑫	董事
廖崇山	监事会主席
贺敏芳	董事会秘书
马淙	监事
吴伟	监事
方辉	财务总监

3、重大关联交易

(1) 销售商品或接受劳务关联交易

关联方	关联交易内容	本期交易金额	上期交易金额	备注
廖崇山	销售商品		257,949.99	
陈文鑫	销售商品		5,766.00	
吴伟	销售商品		2,940.00	
高瑛	销售商品		10,000.00	

(2) 关联担保情况

被担保方	担保金额	担保期间	借款合同	保证合同/抵押合同
深圳市鼎新中建建筑工程有限公司	2000 万	2017/11/21-2019/11/21	DYE2016010002	DYE 保证 2016010002-2/ DYE 抵押 2016010002
赖汉思	1500 万	2019/9/28-2021/9/28	DYB2016010008	DYB 保证 2016010008-2 /DYB 抵押 2016010008
赖汉思	800 万	2016/1/12-2019/1/12	10020169910234147	抵押 0120169910228766

4、关联方往来款项余额

无

七、股份支付

报告期内公司未发生股份支付。

八、或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

九、承诺事项

资产负债表日不存在对外重要承诺。

十、资产负债表日后事项

1、拟设立全资子公司情况

2017 年 3 月 23 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，为了扩大公司生产产能，优化产能布局，增强公司整体市场竞争力，获得新的利润增长点，公司拟设立全资子公司湖北鼎新高新科技材料有限公司，该全资子公司的经营范围为：新型建筑防水材料的研发、生产、销售和施工。（以工商登记核准为准）

2、利润分配情况

于 2017 年 4 月 14 日，本公司第一届董事会召开第十五次会议，批准 2016 年度利润分配预案，拟以 2016 年末总股本 2,600 万股为基数，以 2,450 万元资本公积-股本溢价及 150 万元未分配利润转增股本，向全体股东每 10 股派送 10 股。该预案待年度股东大会通过。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无资产负债表日后重要的非调整事项。

十一、其他重要事项

公司无其他需作披露的重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生金额	上期发生金额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	905,300.00	320,000.00

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生金额	上期发生金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		17,750.00
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
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		
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		-5,492.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	905,300.00	332,257.54
减：非经常性损益的所得税影响数	135,795.00	83,064.39
非经常性损益净额	769,505.00	249,193.15
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		

项目	本期发生金额	上期发生金额
归属于公司普通股股东的非经常性损益	769,505.00	249,193.15

2、加权平均净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	5,510,684.24	457,497.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,741,179.24	208,304.68

(2) 计算过程

项目	代码	本期数	上期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	5,510,684.24	457,497.83
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	769,505.00	249,193.15
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	4,741,179.24	208,304.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	50,771,273.45	24,313,775.62
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		26,000,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		11
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	56,281,957.69	50,771,273.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	53,526,615.57	48,375,857.87
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	10.30%	0.95%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	Y2=P2/E2	8.86%	0.43%

广东鼎新高新科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	代码	本期数	上期数
股东的加权平均净资产收益率			

广东鼎新高新科技股份有限公司

2017 年 4 月 14 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广东鼎新高新科技股份有限公司董事会秘书办公室。