翔达颜料

NEEQ :839554

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司

Gansu XiangDa New Pigment technology CO.,Ltd

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

尊敬的投资者：

您好！首先，我谨代表公司全体员工给您以最真挚的祝福：祝您家庭幸福，身体健康，工作顺利！

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 2001 年，在历经了 15 年的努力拼搏与发展之后，公司已经成为同行业较具影响力的企业。2016 年对我们来说是不平凡的一年，5 月底完成了股份制改制，11 月公司“新三板”挂牌上市，12 月被认定为高新技术企业。这对于公司发展来说是一次质的飞跃，拓宽了融资渠道，完善了资本构成，提高股份流动性，为公司带来积极的财富效应。

公司重视环境保护，积极承担社会责任，在“三废”处理上科研攻关，重点投资，保证了排放达标。在安全生产上，从严要求，一丝不苟，做到了零事故。公司注重科研，循序发展，致力于高新技术产品的研究开发，为公司以后打开新市场奠定了良好的基础。公司的战略目标是在 5 年内完成创业板上市，营业收入达到 1 亿元，年利润达到 1000-2000 万之间。

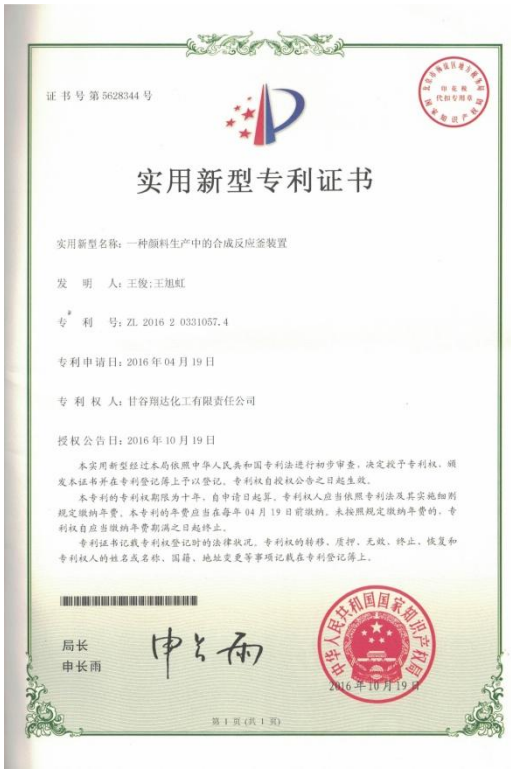
我们将秉承企业“奋斗创造价值，诚信赢得未来”的经营理念，继续以客户需求为关注点，不断研究创新，谋求企业与社会的共同发展，精心将企业打造成“具有自主知识产权和知名品牌的全球颜料供应商”。

在新的一年里，亲爱的朋友，愿阳光照在您的脸上，温暖留在我们心里。感谢您的信任，我们将与您同行，继续做您财富路上坚实的小船，一起到达盛放财富自由之花的彼岸！

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司

董事长：王 俊

公司于 2016 年 11 月 11 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，并于 2016 年 12 月取得高新企业认证证书。在历经了 15 年的努力拼搏与发展之后，公司已经成为同行业较具影响力的企业。



证书号第5628344号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种颜料生产中的合成反应釜装置

发　明　人：王俊;王旭虹

专　利　号：ZL 2016 2 0331057.4

专利申请日：2016年04月19日

专 利 权 人：甘谷翔达化工有限责任公司

授权公告日：2016年10月19日

本实用新型经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月19日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

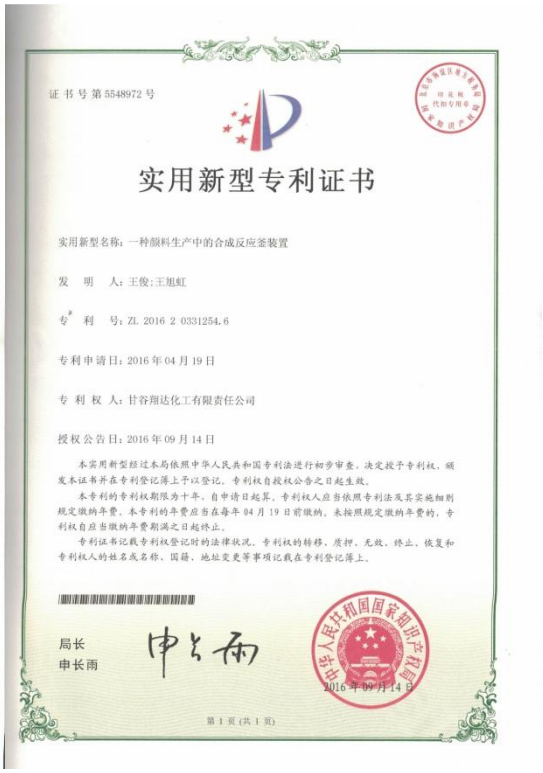
专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2016年10月19日

第1页(共1页)

一种颜料生产中的合成反应釜装置 专利号：ZL 2016 2 0331057.4



证书号第5548972号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种颜料生产中的合成反应釜装置

发　明　人：王俊;王旭虹

专　利　号：ZL 2016 2 0331254.6

专利申请日：2016年04月19日

专 利 权 人：甘谷翔达化工有限责任公司

授权公告日：2016年09月14日

本实用新型经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月19日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

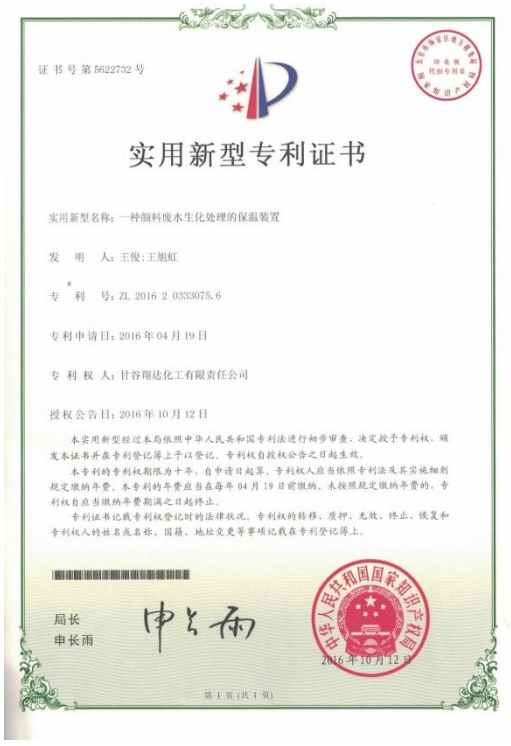
专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2016年09月14日

第1页(共1页)

一种颜料生产中的合成反应釜装置 专利号：ZL 2016 2 0331254.6



证书号第5622732号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种颜料废水生化处理的保温装置

发　明　人：王俊;王旭虹

专　利　号：ZL 2016 2 0333075.6

专利申请日：2016年04月19日

专 利 权 人：甘谷翔达化工有限责任公司

授权公告日：2016年10月12日

本实用新型经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月19日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

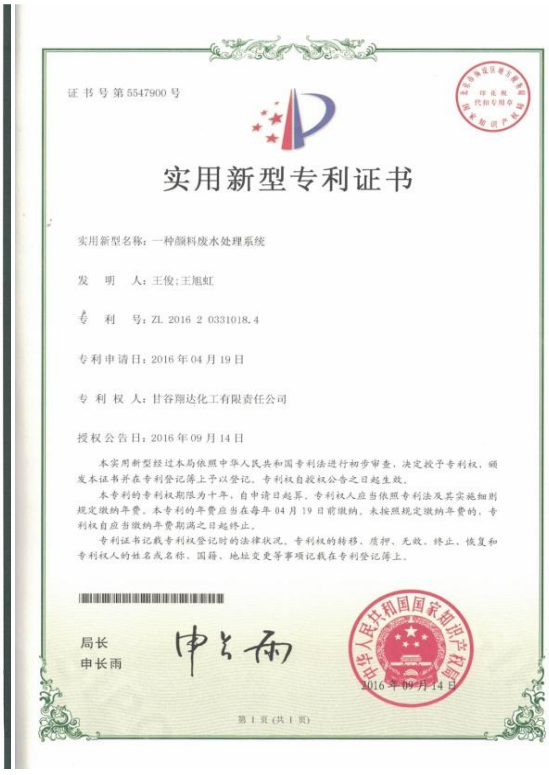
专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2016年10月12日

第1页(共1页)

一种颜料废水生化处理的保温装置 专利号：ZL 2016 2 0332075.6



证书号第5547900号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种颜料废水处理系统

发　明　人：王俊;王旭虹

专　利　号：ZL 2016 2 0331018.4

专利申请日：2016年04月19日

专 利 权 人：甘谷翔达化工有限责任公司

授权公告日：2016年09月14日

本实用新型经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月19日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2016年09月14日

第1页(共1页)

2016 年 12 月获得高新技术企业证书。证书编号：GR201662000132

目 录

第一节 声明与提示 7

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 26

第十节 财务报告 30

释义

释义项目		释义
我司、本公司、翔达颜料	指	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司
股东大会	指	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、副总经理
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司《公司章程》
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特松普通合伙）
主办券商	指	华龙证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
有机颜料	指	以有色的有机化合物为原料制造的颜料，非溶于水/溶剂中的有机类有色物质
油墨	指	一种由颜料微粒均匀分散在连接料中并具有一定黏性的流体物质

第一节　声明与提示

【声明】本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证年报中财务会计资料真实、完整。

中审华会计师事务所（普通特殊合伙）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
存货比重较高风险	公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的存货分别为 7,092,476.20 元、7,117,884.23 元、6,256,637.23 元，占公司流动资产的比例为 84.85%、77.30%、75.24%，存货所占比重较高。虽然公司的生产经营特点以及在此区域上下游企业不配套等因素，决定了需要保有较高比例的存货，但如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。
毛利较低风险	公司 2016 年度、2015 年度、2014 度的综合毛利率为 11.68%、10.48%、10.11%，虽然报告期内企业综合毛利率波动不大，但低于同行业平均值。在企业战略层面上，公司将依托十数年在颜料生产过程中积累的非专利技术，在产业链配套地区通过直接投资或者间接投资的形式，将生产过程转移到上述地区。从根本上提高产品综合毛利以及降低库存，由库存式生产逐渐过渡为订单式生产。从实际操作层面上，企业积极采取研发高增加值的产品，增加产品竞争力，适度控制产量、精细化安全库存量、合理安排生产计划和采购周期、均衡采购等措施，进一步加大对研发的投入，加大对库存的专业化管理，在满足生产经营的前提下，尽量压低库存余额，加快存货周转率，提高产品毛利。
技术人员较少的风险	公司从事的有机颜料制造行业为生产技术型行业，对高级技术人才具有一定的依赖性。下游行业对产品的性能经常会有个性化的需求，需要企业按照客户的要求对产品的配方进行一定的调整，故而对企业技术人员的技术水平和工作经验有较高的要求。优秀的研发和技术队伍为公司技术创新与今后的发展提供了良好的基础。因此，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。公司目前现有技术人员较少，在未来公司的发展中存在难以满足市场需求的可能，这将会对公司发展产生不利的影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人王俊直接持有公司 91.26%的股份。同时自 2006 年 7 月至今，王俊一直担任公司执行董事、董事长和总经理，在公司重大事项决策、日常经营管理上可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
公司无自有房产的风险	公司目前的生产场地及厂房均为租赁。公司自设立以来，一直租赁甘谷县白家湾乡政府所属原罐头厂厂房开展生产经营，根据公司与甘谷县白家湾乡政府签订的租赁合同，租赁协议每十年一签，现行有效租赁合同期限为 2012 年 12 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日。如果公司在合同期满时不能与白家湾乡政府续签租赁合同，则公司将面临重新选址建设生产厂房、搬迁生产线的风险。
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	甘肃翔达新颜料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gansu XiangDa New Pigment technology Co.ltd
证券简称	翔达颜料
证券代码	839554
法定代表人	王俊
注册地址	甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼五楼
办公地址	甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼五楼
主办券商	华龙证券股份有限公司
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号财富中心 21 楼
会计师事务所	中审华会计师事务所（普通特殊合伙）
签字注册会计师姓名	杨海 黄秀花
会计师事务所办公地址	兰州市城关区庆阳路 352 号世纪广场 C 座 18 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蔡玄
电话	0938-5623936
传真	0938-5633321
电子邮箱	358006121@qq.com
公司网址	http：//www.xdpigment.com
联系地址及邮政编码	甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼五楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼五楼办公室

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	2016-11-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C2644 染料制造
主要产品与服务项目	有机化学产品制造（不包括危险化学品和监控化学品）、蔬菜、果品、草工艺品额批发；种植、饲养（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）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	-
控股股东	王俊
实际控制人	王俊

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	91620523719079610U	否
税务登记证号码	91620523719079610U	否
组织机构代码	91620523719079610U	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	11,314,972.70	9,981,309.73	13.36%
毛利率%	11.69%	10.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,875,368.13	242,665.38	-872.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,847,668.00	192,665.38	-1,059.00%
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）	-38.37%	7.55%	-
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）	-37.80%	5.99%	-
基本每股收益	-0.45	0.14	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	10,230,074.13	10,676,053.80	-4.18%
负债总计	5,450,117.98	7,340,729.52	-25.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,779,956.15	3,335,324.28	43.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.99	-51.76%
资产负债率%	53.28%	68.76%	-
流动比率	153.00%	125.00%	-
利息保障倍数	-474.23	128.55	-

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	-713,968.11	230,599.63	-
应收账款周转率	7.70	4.99	-
存货周转率	1.59	1.34	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.18%	7.30%	-
营业收入增长率%	13.36%	7.08%	-
净利润增长率%	-872.82%	565.52%	-

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	5,000,000	1,680,000	197.62%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-27,700.13
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-27,700.13
非经常性损益净额	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家集研发、生产、销售为一体的高新技术企业。公司主导产品为有机颜料，生产、销售有机颜料三个大类三十多个品种。经过多年的品牌建设和经验积累，已成为西北地区同行业中的重要组成部分。公司生产经营活动包括采购、生产、销售三个重要环节。

公司采购的原材料主要为化学原料，原材料全部外购，公司不生产任何原材料。由总经理根据销售计划和库存量下达生产任务，制造部制定采购计划。制造部在实施采购时，根据生产计划和物料清单或产品配方以及产品的库存量，逐步计算出产品所需原材料的投产时间、投产数量，或者订货时间、订货数量，根据采购计划，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到指定的地点。

公司根据销售合同和全年的经营目标等制订产品生产计划，制造部根据生产订单和生产计划有序开展生产。生产过程中，公司严格按照国家标准、行业标准以及质量管理体系要求，进行管理和监督，确保产品品质。在生产过程中，公司承担了产品生产的绝大部分工序，主要包括原材料的加工、混合、反应、烘干、粉碎、出厂试验检测等。

公司采用直销的销售模式。即公司销售人员直接与客户沟通或竞争性谈判，签订销售合同。公司通过自身产品较高的性价比不断积累客户，近年来，本公司不断加大销售投入、培养高素质的销售人才、构建稳定的营销网络，建立并不断完善客户管理系统，提升公司的销售能力。

报告期内，公司商业模式较 2015 年比较未发生重大变化，但业务结构有所优化，营业收入稳步增长。2017 年，公司将以研发为动力，以政府的政策规划为导向，以市场需求为目标，利用现有的研发技术优势，把握一切有利因素，在以往积累的丰富知识和经验的基础上，不断提高产品质量，提升公司知名度。同时，加强团队建设，把公司队伍建设成为智慧、敬业的学习型团队。

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：

报告期内营业收入为 11，314，972.70 元，较上年同期增长 13.36%，主要原因是销量上升所致。报告期内营业成本为 9，992，635.81 较上年同期增长 11.84%，主要原因为人力成本、材料成本增加所致。报告期内公司管理费用为 2，971，221.34 元，较上年同期增长 598.65% ，主要原因为公司上新三板交易系统所涉及的中介机构费用以及研发费用增加所致。报告期内销售费用为 203，923.20 元，较上年同期降低了 36.50%，主要原因为销售费用中工资减少所致。报告期内公司财务费用为 3，855.83 元，较上年同期增加 75.87%，主要原因系公司手续费增加所致。报告期内营业利润为-1，804，687.36 元，较上年同期降低 885.84%，主要原因为报告期内各项中介机构费用及研发费用的增加所致。报告期内净利润为-1，875，368.13 元，相较 2015 年同比降低 872.82% 。主要原因为报告期内各项中介机构费用及研发费用的增加所

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	11,314,972.70	13.36%	-	9,981,309.73	7.08%	-
营业成本	9,992,635.81	11.84%	88.31%	8,934,823.57	6.63%	89.52%
毛利率	11.69%	-	-	10.48%	-	-
管理费用	2,971,221.34	598.65%	26.26%	425,277.75	-17.76%	4.26%
销售费用	203,923.20	-36.50%	1.80%	321,159.27	-16.24%	3.22%
财务费用	3,855.83	75.87%	0.03%	2,192.48	-6.29%	0.02%
营业利润	-1,804,687.36	-885.84%	-15.95%	229,650.31	261.25%	2.30%
营业外收入	-	-	-	50,000.00	-100.00%	0.05%
营业外支出	27,700.13	-	0.24%	0.00	-	0.00%
净利润	-1,875,368.13	-872.82%	-16.57%	242,665.38	565.52%	2.43%

项目重大变动原因：

1.管理费用：报告期内公司管理费用为 2971221.34 元，较上年同期增长 598.65% ，主要原因是报告期内新三板挂牌费及中介机构服务费用为：1670564.90 元。研发费用为：678947.92 元。上述原因综合导致公司 2016 年管理费用较上期增幅较大。 2.销售费用：报告期内销售费用为 203，923.20 元，较上年同期降低了 36.50%，主要原因为是部分销售人员岗位调整为生产技术人员，故销售费用中销售人员工资减少。另外销售人员差旅费和业务招待费减少，这是导致销售费用减少的两个主要原因。 3.财务费用：报告期内公司财务费用为 3，855.83 元，较上年同期增加 75.87%，主要原因是本期提供雁行询证函收支出 400 元，另外本期内支付转账较频繁，手续费较上期有增加。 4.营业利润：报告期内营业利润为-1，804，687.36 元，较上年同期降低 885.84%，主要原因为报告期内管理费用为 2，971，221.34 元，较上期增加 598.65% 所致。 5.净利润：报告期内净利润为-1，875，368.13 元，主要原因是报告期内新三板挂牌费及中介机构服务费用为：1670564.90 元。研发费用为：678947.92 元。上述原因综合导致公司本期净利润较上期减幅较大。

（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	11,314,972.70	9,992,635.81	9,981,309.73	8,934,823.57
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,314,972.70	9,992,635.81	9,981,309.73	8,934,823.57

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%
黄系列有机颜料	3,028,542.33	26.77%	2,162,709.08	21.67%
红系列有机颜料	4,784,388.87	42.28%	4,969,196.45	49.79%
蓝系列有机颜料	3,502,041.50	30.95%	2,849,404.20	28.55%

收入构成变动的原因：

三种系列颜料的收入基本保持稳定，仅有小幅增减变动。主要系报告期内公司积极开拓市场扩大销售，通过自身产品

较高的性价比不断积累客户，加大销售投入，培养高素质的销售人才，构建稳定的营销网络，建立并不断完善客户管理系统，提升公司的销售能力。深入了解客户，满足客户个性化要求，增加客户粘性，产品销量增加所致。

（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	-713,968.11	230,599.63
投资活动产生的现金流量净额	-28,421.28	-
筹资活动产生的现金流量净额	724,909.00	-270,891.13

现金流量分析：

经营活动：经营活动产生的现金流量净额报告期内，较上年减少-944567.74，主要原因是本年度支付证券公司、会计事务所、律师事务所等中介机构的费用所致。 投资活动：投资活动产生的现金流量净额报告期内，增加 28421.28 元，主要原因是购置生产检验用仪器设备所致。 筹资活动：筹资活动产生的现金流量净额报告期内，比上年同期有所增加，主要原因是吸收股东追加投资 3320000 元，归还其他应付款 2595091 元所致。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	临沂青松油墨厂	646,474.36	5.71%	否
2	成都托展新材料股份有限公司	645,048.72	5.70%	否
3	济南恒雅化工经贸有限公司	624,316.24	5.52%	否
4	深圳元成颜料有限公司	543,333.33	4.80%	否
5	浙江明伟油墨有限公司	462,478.63	4.09%	否
合计		2,921,651.28	25.82%	-

（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	黄骅市渤海化工有限公司	1,902,800.00	14.20%	否
2	龙口联合化学有限公司	1,769,366.77	13.30%	否
3	江苏丽王科技股份有限公司	1,170,510.74	8.80%	否
4	济宁阳光化学有限公司	904,375.00	6.80%	否
5	浙江胜达祥伟化工有限公司	732,800.00	5.50%	否
合计		6,479,852.51	48.60%	-

（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	678,947.92	-
研发投入占营业收入的比例	6.00%	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内研发活动投入金额为 678947.92 元，参与研发人员 8 名。围绕三项技术开展研发工作。1、

新型合成复合型颜料技术。2、有机颜料分子粒径调整技术研究。3、有机颜料的表面改性技术研究。以上三项技术均在试验阶段，目的是观察其对产品的应用性能是否有明显的提升，产品的性能提升使得应用范围更广泛，也为进一步开拓市场打下良好的基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	110,735.04	-13.63%	1.08%	128,215.43	-23.91%	1.20%	-0.12%
应收账款	826,555.80	-56.43%	8.08%	1,897,056.36	2.65%	17.77%	-9.69%
存货	7,092,476.20	-0.36%	69.33%	7,117,884.23	13.77%	66.67%	2.66%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	1,857,046.68	29.21%	18.15%	1,437,207.79	-11.44%	13.46%	4.69%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	10,230,074.13	-4.18%	-	10,676,053.80	7.30%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款净额年末比年初减少了 1070500.56 元，减少比例为 56.43%，主要本期回款较快所致。回款较快的原因是公司的赊销政策收紧，客户按期回款率加快。2、固定资产金额较上期增加了 419838.89 元，主要原因是本期在建工程污水处理系统完工验收试运行，转入固定资产金额 580000 元。

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

1、国际颜料制造业宏观环境 有机颜料制造业历史悠久，是精细化工产业中的重要分支。世界有机颜料制造业始于 19 世纪末，至今已有 100 多年的历史。在世界有机颜料市场上，欧美国家长期占据主导地位；20 世纪 80 年代以后，世界有机颜料生产逐渐由欧美向亚洲低成本国家转移。 近几年世界有机颜料行业保持平稳发展，有机颜料行业市场的需求量和产量基本保持均衡，每年大约在 40-50 万吨左右，主要生产地区包括中国、印度、欧盟、美国、日本等国家。2010 年世界有机颜料的产量为 46.84 万吨；受欧债危机和全球经济复苏脆弱的影响，2011 年世界有机颜料产量略微下降至 44.68 万吨；2012 年以来世界有机颜料产量每年保持 3.5%左右的增长速度。

2、国内有机颜料制造业行业发展状况 进入 21 世纪，我国逐渐成为全球最主要的精细化工产品生产基地，同时也是全球最重要的消费市场。基于产业配套需要、国内巨大的市场潜力和生产成本优势等因素，世界有机颜料产业向亚洲转移趋势日益明显，我国快速承接了世界有机颜料产能和制造技术的转移，有机颜料行业迅速发展。 2012 年我国有机颜料行业市场需求量约为 12 万吨，2013 年以来每年保持 8%左右的增长速度。2014 年我国有机颜料制造业全行业的产量达到 30.46 万吨，产量位居世界第一。中国生产的有机颜料用于出口的比例超过了 60%，我国已成为世界上最重要的有机颜料生产国。

3、市场供求状况分析 基于有机颜料具有鲜艳的色光、较高的着色强度以及色谱齐全等特点，是生产多种产品不可缺少的着色剂，其应用用途十分广泛，涵盖油墨、涂料、塑料、造纸、木材、皮革、

数字电子、包装、铝业复合材料、油品等诸多领域。 世界有机颜料的消费主要集中在油墨、涂料和塑料领域，因而有机颜料需求增长的驱动力主要是来自于油墨、涂料、塑料领域对着色剂的需求。有机颜料行业下游的油墨、涂料、塑料行业正处于全球金融危机后需求恢复性增长期，伴随着经济全球化的深化，全球精细化工产业链的生产基地和消费市场将进一步向中国转移；我国城镇化和工业化进程将驱动国内内需增长，油墨、涂料、塑料市场前景广阔，发展潜力巨大，有助于有机颜料行业稳定发展，并带来新的增长机遇。

4、行业周期性 有机颜料行业按国家统计局颁发的《行业分类标准》分类，作为涂料、油墨、颜料及类似产品制造产业链中的一个中间环节，其行业周期性、季节性、区域性等特征取决于产业链下游客户所属行业的特征。有机颜料行业的下游客户广泛，分布于涂料、油墨、塑胶等行业，并且下游客户对有机颜料的需求是一个持续的过程。近几年来有机颜料的市场需求平稳，与国内外整体经济发展的情况保持一致，不存在明显的周期性、区域性等行业特性。

5、市场竞争的现状 我国有机颜料行业起步较晚，受到资金、技术等条件的制约，行业内的产品仍以中档产品为主。目前全国有机颜料生产企业较多，但主要为规模较小、实力较弱的中小企业。这些企业受自身条件限制，生产的有机颜料品质较差，在市场上主要依靠价格优势来销售产品。但是随着国内外市场对高端有机颜料需求的快速增长，环境保护压力的逐步增加，行业内规模大、实力强、重视产品工艺技术和相关设备研发的有机颜料企业将会相继开发出高端有机颜料产品，逐步走出价格战的恶性竞争环境，在行业里获得快速发展。

（四）竞争优势分析

一、产品优势： 公司自成立以来，一直注重与行业内的品牌厂家、研究机构保持良好的沟通与合作，积极的参与行业内各项会展，了解行业品牌建立之路。作为生产型公司，公司拥有 PV12 联苯胺黄、PV14 永固黄、色原色淀类等特色产品。通过新产品与老客户进行交流，并在市场的带动作用下，积累了良好的品牌美誉度和诚信度，赢得了客户对产品的信任与认可，建立了良好的企业信誉。优质的产品和公司诚信经营的理念不但为公司留住了老客户，同时吸引了许多潜在的新客户，使公司降低了营销成本，提高了利润空间。

二、成本优势： 公司主要产品均拥有完整的生产线，可以有效地控制成本，进一步提高产品附加值。公司从原材料采购、生产管理、质量管理、市场营销等方面入手，严格控制成本，最终形成高性价比产品，有力地保证了产品的市场竞争力。 三、较强的品牌影响力： 公司产品特色鲜明、应用性能较好，在行业内拥有较强的品牌影响力。公司商标为公司原始取得，权属清晰。公司已于 2015 年 2 月取得由甘肃省工商行政管理局颁发的“甘肃省著名商标”称号，在国内市场已成为颜料行业知名品牌。公司稳定的产品质量、良好的产品性能，合理的产品价格、及时的发货机制，增强了公司品牌的市场认同度，为进一步提升公司品牌影响力提供了必要保障。

（五）持续经营评价

1.公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度主营业务收入分别 9,321,722.05 元、9,981,309.73 元、11，314，972.70 元，净利润分别是 36,462.41 元、242,665.38 元、 -1，875，368.13 元，本期除挂牌支付中介机构费用以及支付研发费用致使管理费用增加等因素影响暂时亏损外，公司报告期均实现盈利。

2、公司一直专注于有机颜料的生产及销售，主营业务突出且收入稳定。公司现有较为稳定的客户群体和销售网络，对市场行情的波动有较强的抵御能力。

3、近年来，公司能够较为准确把握政策导向和行业发展趋势，积极收集客户反馈，不断对自身产品配方进行改进以提升产品性能；公司注重品牌建设，其商标已获得“甘肃省著名商标”荣誉称号；同时，公司对产品质量严格要求，努力为客户提供优质产品，并得到了市场的充分认可。

4、报告期内，公司凭借稳定的产品质量和良好的口碑，与重要客户保持了稳定的供货关系，为本公司业务稳定发展奠定了基础。同时公司在维护好现有客户的基础上，加大开拓新客户和新销售区域力度，随着产品市场认可度的逐步提高，公司产品的销售区域将不断扩大。

5、公司具有符合公司经营情况的财务结构：2016 年流动比率为 1.53 倍，速动比率为 0.23 倍，公司流动比率及速动比率较低，主要是由于公司采取的日常经营策略所致。公司现存有数量较大的原材料，能够有效的应对市场原材料价格波动可能产生的风险。

因此，公司具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营、积极纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责，公司和全体员工没有发生违法违规行为。

（七）自愿披露

无

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）公司无自有房产的风险 公司目前的生产场地及厂房均为租赁。公司自设立以来，一直租赁甘谷县白家湾乡政府所属原罐头厂厂房开展生产经营，根据公司与甘谷县白家湾乡政府签订的租赁合同，租赁协议每十年一签，现行有效租赁合同期限为 2012 年 12 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日。如果公司在合同期满时不能与白家湾乡政府续签租赁合同，则公司将面临重新选址建设生产厂房、搬迁生产线的风险。

（二）存货比重较高风险 公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的存货分别为 7,092,476.20 元、7,117,884.23 元、6,256,637.23 元，占公司流动资产的比例为 84.85%、77.30%、75.24%，存货所占比重较高。虽然公司的生产经营特点以及在此区域上下游企业不配套等因素，决定了需要保有较高比例的存货，但如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

（三）毛利较低风险 公司 2016 年度、2015 年度、2014 度的综合毛利率为 11.68%、10.48%、10.11%，虽然报告期内企业综合毛利率波动不大，但低于同行业平均值。针对以上二、三两项风险，在企业战略层面上，公司将依托十数年在颜料生产过程中积累的非专利技术，在产业链配套地区通过直接投资或者间接投资的形式，将生产过程转移到上述地区。从根本上提高产品综合毛利以及降低库存，由库存式生产逐渐过渡为订单式生产。从实际操作层面上，企业积极采取研发高增加值的产品，增加产品竞争力，适度控制产量、精细化安全库存量、合理安排生产计划和采购周期、均衡采购等措施，进一步加大对研发的投入，加大对库存的专业化管理，在满足生产经营的前提下，尽量压低库存余额，加快存货周转率，提高产品毛利。

（四）技术人员较少的风险 公司从事的有机颜料制造行业为生产技术型行业，对高级技术人才具有一定的依赖性。下游行业对产品的性能经常会有个性化的需求，需要企业按照客户的要求对产品的配方进行一定的调整，故而对企业技术人员的技术水平和工作经验有较高的要求。优秀的研发和技术队伍为公司技术创新与今后的发展提供了良好的基础。因此，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。随着世界有机颜料行业向我国的转移，行业竞争日趋激烈，拥有先进技术能力的公司在市场竞争中往往处于有利地位。公司目前现有技术人员较少，在未来公司的发展中存在难以满足市场需求的可能，这将会对公司发展产生不利的影响。

（五）实际控制人不当控制风险 公司实际控制人王俊直接持有公司 91.26%的股份。同时自 2006 年 7 月至今，王俊一直担任公司执行董事、董事长和总经理，在公司重大事项决策、日常经营管理上可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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	否	-
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

事项	是或否	索引
无	-	-

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	0	-	0	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,680,000	100.00%	3,320,000	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,243,200	74.00%	3,320,000	4,563,200	91.26%
	董事、监事、高管	1,243,200	74.00%	3,320,000	4,563,200	91.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**1,680,000**	-	**3,320,000**	**5,000,000**	-
普通股股东人数		**2**				

（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	王俊	1,243,200	3,320,000	4,563,200	91.26%	4,563,200	-
2	王华	436,800	-	436,800	8.74%	436,800	-
合计		1,680,000	3,320,000	5,000,000	100.00%	5,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 股东王俊与王华系兄妹关系。							

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

王俊，男，汉族，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，甘肃省轻工业学校油墨与颜料专业毕业，中专学历。1986 年至 2001 年就职于甘肃省甘谷油墨厂，一般员工；2001 年至 2016 年就职于甘谷翔达化工有限责任公司，任执行董事兼总经理；2016 年 5 月任甘肃翔达新颜料科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年；其直接持有公司股份 4,563,200 股，占公司总股本的 91.26%。

（二）实际控制人情况

王俊，男，汉族，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，甘肃省轻工业学校油墨与颜料专业

毕业，中专学历。1986 年至 2001 年就职于甘肃省甘谷油墨厂，一般员工；2001 年至 2016 年就职于甘谷翔达化工有限责任公司，任执行董事兼总经理；2016 年 5 月任甘肃翔达新颜料科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年；其直接持有公司股份 4,563,200 股，占公司总股本的 91.26%。

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	募集金额	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			-			

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
合计		-			

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	-	-	-

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
王俊	董事长、总经理	男	53	本科	2016.5.26 -2019.5.25	是
李秀平	董事	女	52	初中	2016.5.26 -2019.5.25	是
刘月屏	董事、财务总监	女	41	中专	2016.5.26 -2019.5.25	是
王旭虹	董事	女	40	本科	2016.5.26 -2019.5.25	是
巩照娟	董事	女	30	中专	2016.5.26 -2019.5.25	是
席尚蓉	监事	女	35	大专	2016.5.26 -2019.5.25	是
魏卫霞	监事	女	31	大专	2016.5.26 -2019.5.25	是
陶子定	监事	男	50	中专	2016.5.26 -2019.5.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理王俊与董事李秀平系夫妻关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何其他亲属关系。

（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
王俊	董事长、总经理	1,243,200	3,320,000	4,563,200	91.26%	-
合计		1,243,200	3,320,000	4,563,200	91.26%	-

（三）变动情况

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
管理人员	9	9
销售人员	7	4
生产及技术人员	9	14
其他	3	3
员工总计	**28**	**30**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6

专科	5	7
专科以下	17	17
员工总计	**28**	**30**

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：

截至本报告期末，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如下：

1、员工变动情况：公司共有员工 30 人，其中年初员工 28 人，年末 30 人，入职 2 人。

2、人才引进及招聘情况：公司依据岗位人员缺少情况，在甘肃省内各大高校、人才市场、招聘网站等引进公司需要人才。

3、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制。公司依据《中华人民共和国劳动法》和天水市相关规定、规范性文件， 与所有员工签订了《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理基本养老、医疗、工伤、失业保险，为员工代扣代缴个人所得税。

4、培训计划 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作。为调动员工工作积极性，激发员工工作热情，提升公司业绩，增强公司竞争力，保证公 司既定目标，公司制定了一套绩效考核办法。

5、报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	2	2	4,563,200
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

王俊，男，汉族，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，甘肃省轻工业学校油墨与颜料专业毕业，中专学历。1986 年至 2001 年就职于甘肃省甘谷油墨厂，一般员工；2001 年至 2016 年就职于甘谷翔达化工有限责任公司，任执行董事兼总经理；2016 年 5 月任甘肃翔达新颜料科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年；其直接持有公司股份 4,563,200 股，占公司总股本的 91.26%。

王旭虹，女，汉族，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，兰州财经大学工商企业管理专业毕业，本科学历。2001 年至 2006 年为个体工商户，2007 年 3 月至 2016 年 5 月就职于甘谷翔达化工有限责任公司，历任制造部库管、制造部副主任、制造部主任；现任甘肃翔达新颜料科技股份有限公司董事、制造部主任，任期三年，其未持有公司股份。

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》、《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，建立了行之有效的内控制度和“三会”运作体系。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，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。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。截至报告期末，上述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。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够给所有股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。

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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述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

无

（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	3	2016 年 5 月 26 日公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事一致审议并通过了《总经理工作规则》、《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》等议案，并聘请了公司总经理、财务总监、信息披露人。

		2016 年 6 月 8 日，审议通过《公司 2015 年度总经理工作汇报》、《公司 2016 年度财务预算报告》等议案。 2016 年 10 月 4 日，审议通过了《聘任瑞华会计师事务所为公司 2017 年度财务审计机构》、《召开公司 2016 年第二次临时股东大会》的议案。
监事会	3	2016 年 5 月 26 日召开第一届监事会第一次会议，会议选举了监事会主席。 2016 年 6 月 8 日，审议通过《公司 2015 年度总经理工作汇报》、《公司 2016 年度财务预算报告》等议案。 2016 年 10 月 4 日，审议通过《聘任瑞华会计师事务所为公司 2017 年度财务审计机构》的议案。
股东大会	4	2016 年 6 月 30 日，审议通过了《关于甘肃翔达新颜料科技股份有限公司执行董事工作报告的议案》等五项议案。 2016 年 5 月 26 日，公司召开第一次股东大会审议并通过了《甘谷翔达化工有限责任公司变更设立为甘肃翔达新颜料科技股份有限公司》、《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》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《聘任瑞华会计师事务所为公司年度财务审计机构》等议案，选举了公司第一届董事会董事和第一届监事会监事。 2016 年 6 月 10 日，审议通过了《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后转让方式为协议转让的议案》、《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》等议案。 2016 年 10 月 21 日，审议通过了《聘任瑞华会计师事务所为公司 2017 年度财务审计机构》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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

1.公司治理机制的建立健全情况报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2.公司治理机制的执行情况报告期内，公司共召开了股东大会、董事会会议、监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行，三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3.公司治理机制的改进和完善措施报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合

法、合规的要求，章程进行了修订完善了相关内控制度。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

公司通过丰富和有效地投资者关系管理手段，广泛深入的与投资者沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。 1.严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确的了解公司的经营、内控和财务状况等重要信息。 2.由专人负责与投资者对接，严格遵守公司商业秘密，公司根据实际情况，在保证符合信息披露有关规定的前提下，及时回复或解答有关问题。对于投资者提出的意见和建议和不能解答的问题及时上报相关领导，及时回应投资者的质疑。 3.公司对投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由财务总监统筹安排。 4.做好公司 2016 年度内召开的各次股东大会的筹备组织工作，确保股东大会顺利召开。

（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

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在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

1.业务独立性。公司拥有独立完整的业务体系，能够面对市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司的经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2.人员独立性。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人和信息披露人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。因此，公司的人员具有独立性。

3.资产的完整及独立性。公司所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产及其其他资产均由公司合法独立拥有，不存在与股东共用的情况。公司对所有的资产拥有完整的控制和支配权。因此，公司资产完整且具有独立性。

4.机构独立性。公司依据《公司法》及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构及法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使职权，不存在机构混同的情形。因此，公司机构具有独立性。

5.财务独立性。公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司有专职的财务人员，不存在兼职情形。公司开立了独立的银行账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。因此，公司财务具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

依据法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了内部管理制度并严格按照制度进行公司内部管理及运行。 董事会关于内部控制的说明，公司董事会认为，在报告期内，关于会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系均是按照相关法律法规制定并实施的。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好管理控制作用，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。公司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完善。今后公司还会持续根据实际经营发展需要不断调整内部控制制度，

加强制度的执行和监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司虽尚未建立《年度报告差错责任追究制度》，但公司严格按照《信息披露管理制度》做好信息披露工作。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	CAC 证审字[2017]0223 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（普通特殊合伙）
审计机构地址	天津开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2017-04-17
注册会计师姓名	杨海 黄秀花
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

审计报告

CAC 证审字[2017]0223 号

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃翔达新颜料科技股份有限公司（以下简称“翔达颜料”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和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翔达颜料管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了翔达颜料 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。

中国注册会计师：

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·天津

中国注册会计师：

二〇一七年四月十七日

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	110,735.04	128,215.43
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	5,000.00	-
应收账款	五、3	826,555.80	1,897,056.36
预付款项	五、4	287,459.45	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	36,081.91	65,119.80
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	7,092,476.20	7,117,884.23
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	8,358,308.40	9,208,275.82
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	1,857,046.68	1,437,207.79
在建工程	五、8	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	14,719.05	30,570.19
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,871,765.73	1,467,777.98
资产总计	-	10,230,074.13	10,676,053.80
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	1,062,605.50	1,086,481.68
预收款项	五、12	303,094.58	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	161,240.15	65,394.92
应交税费	五、14	76,817.47	110,122.54
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	3,846,360.28	6,078,730.38
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	-	5,450,117.98	7,340,729.52
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	-	5,450,117.98	7,340,729.52
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、16	5,000,000.00	1,680,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	1,529,615.75	110,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	-	27,912.78
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-1,749,659.60	1,517,411.50
归属于母公司所有者权益合计	-	4,779,956.15	3,335,324.28
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	4,779,956.15	3,335,324.28
负债和所有者权益总计	-	10,230,074.13	10,676,053.80

法定代表人：王俊 主管会计工作负责人：丁鑫 会计机构负责人：刘月屏

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	11,314,972.70	9,981,309.73
其中：营业收入	五、20	11,314,972.70	9,981,309.73
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	13,119,660.06	9,751,659.42
其中：营业成本	五、20	9,992,635.81	8,934,823.57
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-

营业税金及附加	五、21	27,279.60	20,151.83
销售费用	五、22	203,923.20	321,159.27
管理费用	五、23	2,971,221.34	425,277.75
财务费用	五、24	3,855.83	2,192.48
资产减值损失	五、25	-79,255.72	48,054.52
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,804,687.36	229,650.31
加：营业外收入	五、26	-	50,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	27,700.13	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,832,387.49	279,650.31
减：所得税费用	五、28	42,980.64	36,984.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,875,368.13	242,665.38
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	-	-1,875,368.13	242,665.38
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,875,368.13	242,665.38
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	-	-0.45	0.14
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王俊 主管会计工作负责人：丁鑫 会计机构负责人：刘月屏

（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	-	8,101,302.99	9,990,281.18
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	371,554.22	50,000.00
经营活动现金流入小计	-	8,472,857.21	10,040,281.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,479,410.03	7,932,034.72
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	-	1,053,043.50	1,002,955.56
支付的各项税费	-	342,756.92	210,084.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	2,311,614.87	664,606.88
经营活动现金流出小计	-	9,186,825.32	9,809,681.55
经营活动产生的现金流量净额	-	-713,968.11	230,599.63
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	-	-	-
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	-	28,421.28	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	28,421.28	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-28,421.28	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	3,320,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29	2,468,496.00	3,069,509.53
筹资活动现金流入小计	-	5,788,496.00	3,069,509.53
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、29	5,063,587.00	3,340,400.66
筹资活动现金流出小计	-	5,063,587.00	3,340,400.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	724,909.00	-270,891.13
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	-	-17,480.39	-40,291.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	128,215.43	168,506.93
六、期末现金及现金等价物余额	-	110,735.04	128,215.43

法定代表人：王俊 主管会计工作负责人：丁鑫 会计机构负责人：刘月屏

（四）股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,680,000.00	-	-	-	110,000.00	-	-	-	27,912.78	-	1,517,411.50	-	3,335,324.28
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	1,680,000.00	-	-	-	110,000.00	-	-	-	27,912.78	-	1,517,411.50	-	3,335,324.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,320,000.00	-	-	-	1,419,615.75	-	-	-	-27,912.78	-	-3,267,071.10	-	1,444,631.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,875,368.13	-	-1,875,368.13
（二）所有者投入和减少资本	3,320,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,419,615.75	-	-	-	-27,912.78	-	-1,391,702.97	-	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-110,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-110,000.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,912.78	-	-	-	-27,912.78
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	1,529,615.75	-	-	-	-	-	-1,391,702.97	-	137,912.78
（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	5,000,000.00	-	-	-	1,529,615.75	-	-	-	-	-	-1,749,659.60	-	4,779,956.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,680,000.00	-	-	-	110,000.00	-	-	-	3,646.24	-	1,299,012.66	-	3,092,658.90

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	1,680,000.00	-	-	-	110,000.00	-	-	-	3,646.24	-	1,299,012.66	-	3,092,658.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	24,266.54	-	218,398.84	-	242,665.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242,615.38	-	242,665.38
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	24,266.54	-	-24,266.54	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	24,266.54	-	-24,266.54	-	-
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	1,680,000.00	-	-	-	110,000.00	-	-	-	27,912.78	-	1,517,411.50	-	3,335,324.28

法定代表人：王俊 主管会计工作负责人：丁鑫 会计机构负责人：刘月屏

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：甘肃翔达新颜料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一信用代码： 916205237190796l0U

注册资本：伍佰万元人民币

法定代表人：王俊

注册地址：甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼5楼

营业期限：2011年5月16日-2021年5月15日

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：染料制造

公司经营范围：有机化学产品制造（不包括危险化学品和监控化学品）、蔬菜、果品、草工艺品的批发；五金交电的零售；种植、饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）公司历史沿革

公司设立时注册资本为人民币60.00万元。其中自然人李秀萍出资20.00万元，占出资比例33.33%，自然人杨小斌出资20.00万元，占注册资本33.33%，自然人王俊文出资20.00万元，占注册资本33.33%。上述出资经天水恒信会计师事务有限公司审验，并于2001年5月10出具天恒会事验字[2001]56号验资报告验证。

2013年3月28日公司增资4.00万元，增资后注册资本为64.00万元，其中自然人李秀萍增加1.00万元，增至21.00万元，占出资比例32.81%，自然人杨小斌增加1.00万元，增至21.00万元，占出资比例32.81%，自然人王俊文增加1万元，增至21万元，占出资比例32.81%；自然人刘晓敏增加1万元，占出资比例1.56%。

2007年12月26日公司增资104.00万元，增资后注册资本为168.00万元，其中自然人王俊文增加11.43万元，增至32.76万元，占出资比例19.5%；自然人蒋忠荣增加11.43万元，增至32.76万元，占出资比例19.5%；自然人王俊增加15.62万元，增至36.96万元，占出资比例22%；自然人徐松阳出资32.76万元，占出资比例19.5%；自然人王旭红出资32.76万元，占出资比例19.5%。上述出资已经甘肃方正会计师事务所审验，并于2008年1月30日出具甘方会验字[2007]031号验资报告予以验证。

2016年3月25日公司增资332.00万元，增资后注册资本的注册资本为人民币500万元，其中自然人王俊增加332万元，增至456.32万元，占出资比例91.26%；王华出资43.68万元，占出资比例8.74%；工商已办理变更登记。本次增资业务经甘肃方正会计师事务所出具甘方会验字[2016]010号验资报告验证，2016年3月24日增资后本公司统一信用代码为91620523719079610U。

本公司于2016年11月11日在全国中小企业股份转让系统（俗称“新三板”）挂牌上市（简称：翔达颜料，代码为839554）。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2017 年 4 月 17 日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）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。

【公司对营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应披露营业周期及确定依据。】

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）、金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确

认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（八）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，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，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。

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	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上（含 100.00 万元）的应收账款和金额为人民币 100.00 万元以上（含 100.00 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
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	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（九）存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等种类；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按个别认定法计价；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按

该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 3%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.85
机器设备	10	9.70
运输设备	5	19.40
其　　他	5	19.40

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

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，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：⑴因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；⑵ 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。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。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。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：⑴修改设定受益计划时。⑵本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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：⑴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。⑵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。本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。

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，适用关于设定提存

计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：⑴服务成本。⑵其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。⑶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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十三）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

a．该义务是本公司承担的现时义务；

b．履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

c．该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（十四）收入确认原则

（1）商品销售收入

a)现销方式：收到货款发出商品时确认为收入。

b)赊销方式：购货方收到货物、签收确认后确认收入。

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（十五）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（十七）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司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作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

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

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损	
B、按 10%提取盈余公积金	
C、 支付股利	

四、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

2、税收优惠及批文

《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税〔2014〕34号，自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10.00万元（含10.00万元）的小型微利企业，其所得减按50％计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；2016年实际所得税率20%。

五、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	10,308.29	4,530.84
银行存款	100,426.75	123,684.59
其他货币资金		
合　　计	**110,735.04**	**128,215.43**
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

1、应收票据分类

种　　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000.00	
商业承兑汇票		
合　　计	**5,000.00**	

2、本期应收票据中无已质押的应收票据。

3、期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类　　别	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,738,955.20	
商业承兑汇票		

4、应收票据净额年末数比年初数增加 5,000.00 元，增长比例为 100%，主要期末应收票据未到期且未背书转让所致。

(三)应收账款

1、应收账款分类披露：

类　　别	期末数

	账面余额		坏账准备		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	888,279.19	100.00	61,723.39	6.95	826,555.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　　计	**888,279.19**	**100.00**	**61,723.39**	**6.95**	**826,555.80**

（续）

类　　别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	2,049,907.33	100.00	152,850.97	7.46	1,897,056.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　　计	**2,049,907.33**	**100.00**	**152,850.97**	**7.46**	**1,897,056.36**

2、应收账款种类说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	816,200.89	91.89	40,810.04	1,169,685.21	57.06	58,484.26
1 至 2 年	12,378.18	1.39	1,237.82	868,842.12	42.38	86,884.21
2 至 3 年	49,580.12	5.58	9,916.02	1,775.00	0.09	355.00
3 到 4 年	515	0.06	154.50			

4 至 5 年				4,955.00	0.24	2,477.50
5 年以上	9,605.00	1.08	9,605.00	4,650.00	0.23	4,650.00
合计	**888,279.19**	**100.00**	**61,723.39**	**2,049,907.33**	**100.00**	**152,850.97**

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
浙江明伟油墨有限公司	货款	176,500.00	一年以内	19.87
深圳元成颜料有限公司	货款	123,000.00	一年以内	13.85
成都托展新材料股份有限公司	货款	131,200.00	一年以内	14.77
东莞市瑞佩尔实业投资有限公	货款	65,100.00	一年以内	7.33
杭州航彩化工有限公司	货款	81,000.00	一年以内	9.12
合　　计		**576,800.00**		**64.93**

4、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 -200,729.08 元。

5、 应收账款净额年末数比年初数减少 1,070,500.56 元，减少比例为 56.43%，主要本期回款较快所致。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账　　龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	265,596.35	92.39		
1 至 2 年	20,863.10	7.26		
2 至 3 年	1,000.00	0.35		
3 年以上				
合　　计	**287,459.45**	**100.00**		

注:预付帐款由期初 0.00 元增长到 287,459.45 元，增长了 100%。主要为已预付货款的货

物尚未到货所致。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
浙江胜达祥伟化工有限公司	72,000.00	2016 年
濮阳市旺达化工有限公司	38,200.00	2016 年
华龙证券股份有限公司北京分公司	25,000.00	2016 年
天水铭泰商贸有限公司	24,000.00	2016 年
杭州珠峰容器有限公司	15,300.00	2016 年
合　　计	**174,500.00**	**--**

（五）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类　　别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计 提 比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,953.80	100.00	11,871.89	24.76	36,081.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　　计	**47,953.80**	**100.00**	**11,871.89**	**24.76**	**36,081.91**

（续）

类　　别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计 提 比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,119.80	100.00			65,119.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　　计	**65,119.80**	**100.00**			**65,119.80**

2、其他应收款种类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	9,657.00	20.14	482.85	22,223.00	34.13	
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	1,000.00	1.54	
2 至 3 年	1,000.00	2.09	200.00	41,896.80	64.34	
3 到 4 年	37,296.80	77.78	11,189.04			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	**47,953.80**	**100.00**	**11,871.89**	**65,119.80**	**100.00**	

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
备用金	47,953.80	65,119.80
合　　计	**47,953.80**	**65,119.80**

4、 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
后晓静	备用金	30,000.00	3 年以上	62.56

甘谷县邮政局	备用金	6,657.00	1 年以内	13.88
蔡玄	备用金	5,296.80	1 年以内、3 年以上	11.05
刘国强	备用金	2,000.00	3 年以上	4.17
王举	备用金	2,000.00	3 年以上	4.17
合　　计		**45,953.80**		**95.83**

5、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 11,871.89 元。

6、其他应收款净额年末数比年初数减少 29,037.89 元，减少比例为 44.59%，主要为备用金减少所致。

（六）存货

1、存货明细列示如下：

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,628,246.42		2,628,246.42	2,239,449.10		2,239,449.10
库存商品	1,871,191.40		1,871,191.40	2,605,164.51		2,605,164.51
在产品	963,214.36		963,214.36	2,059,297.02		2,059,297.02
委托加工材料	1,430,092.50		1,430,092.50			
包装物及低值易耗品	199,731.52		199,731.52	213,973.60		213,973.60
合　计	**7,092,476.20**		**7,092,476.20**	**7,117,884.23**		**7,117,884.23**

（七）固定资产

1、固定资产情况

项　目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额		2,534,372.25		57,246.98	2,591,619.23
2.本期增加金额		596,900.00		11,521.28	608,421.28
（1）购置		16,900.00		11,521.28	28,421.28
（2）在建工程转		580,000.00			580,000.00
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		3,131,272.25		68,768.26	3,200,040.51
二、累计折旧					
1.期初余额		1,106,760.86		47,650.59	1,154,411.44
2.本期增加金额		188,582.39			188,582.39
（1）计提					188,582.39
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		1,295,343.25		47,650.59	1,342993.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,835,929.00		21,117.67	1,857,046.67
2.期初账面价值		1,427,611.39		9,596.39	1,437,207.79

注：固定资产由期初 2,591,619.23 元增加到 3,200,040.51 元，增加了 23.48%，主要为在建工程转入以及新购进固定资产所致。

（八）在建工程

1、重大在建工程项目变动情况：

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
污水处理		580,000.00	580,000.00			已完工			自筹
合　计		**580,000.00**	**580,000.00**			已完工			

2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
污水处理池			580,000.00	580,000.00		
合　计			**580,000.00**	**580,000.00**		

（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
污水处理池		已完工				自筹
合　计	--	--				

（九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产

项　目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,719.05	30,570.19
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可抵扣亏损		

小　计	**14,719.05**	**30,570.19**

注：递延所得税资产由期初 30,570.19 元减少到 14,719.05 元，减少了 51.85%，原因是计提的坏账准备减少。

（2）应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项　目	期末数	期初数
可抵扣差异项目：		
坏账准备	73,595.28	152,850.97
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小　计	**73,595.28**	**152,850.97**

（3）未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项　目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-1,875,368.13	
合计	**-1,875,368.13**	

（十）资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	152,850.97		79,255.6		73,595.28
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合　　计	**152,850.97**		**79,255.6**		**73,595.28**

（十一）应付账款

1、应付账款列示：

项　　目	期末数	期初数
材料款	1,062,605.50	1,086,481.68
合　　计	**1,062,605.50**	**1,086,481.68**

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、应付账款年末余额比年初数减少了 23,876.18 元，减少了 2.20%，变动较小。

（十二）预收款项

1、预收款项列示：

项　　目	期末数	期初数
预收货款	303,094.58	
合　　计	**303,094.58**	

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、预收账款年末余额比年初数增加了303,094.58元，增长了100.00%，主要是预收货款，但期末尚未全部发货所致。

（十三）应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	-225.88	1,190,610.80	1,166,579.50	23,805.42
二、离职后福利-设定提存计划	65,620.80	71,813.93		
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	**65,394.92**	**1,262,424.73**	**1,166,579.50**	**161,240.15**

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补	-225.88	1,166,631.80	1,142,600.50	23,805.42
二、职工福利费		23,979.00	23,979.00	
三、社会保险费				
其中：1．医疗保险费				
2．工伤保险费				
3．生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经				
六、非货币性福利				
合　计	**-225.88**	**1,190,610.80**	**1,166,579.50**	**23,805.42**

2、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险			59,270.40	67,305.14		126,575.54
二、失业保险费			6,350.40	4,508.79		10,859.19
三、企业年金缴费						

合　计			**65,394.92**	**71,813.93**		**137,434.73**

（十四）应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	21,920.29	57,075.29
增值税	54,667.36	47,790.15
营业税		
土地增值税		
土地使用税		
房产税		
地方教育费附加	-818.88	955.80
城市维护建设税	343.86	2,389.51
教育附加	1,182.74	1,433.89
代扣代缴个人所得税		
其他	-477.90	477.90
合　计	**76,817.47**	**110,122.54**

注：应交税费本期减少 33,305.07 元，系税费缴纳所致。

（十五）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项　　目	期末数	期初数
往来款	3,789,957.28	6,078,730.38
代扣款项	16,403.00	
租赁费	40,000.00	
合　　计	**3,846,360.28**	**6,078,730.38**

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项金额为 3,789,957.28。

3、本报告期末其他应付款中欠关联方款项：

单位名称	期末数	期初数
王俊	3,789,957.28	6,078,730.38

合　计	**3,789,957.28**	**6,078,730.38**

4、期末其他应付款大额明细如下：：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
王俊	3,789,957.28	2015 年度、2016 年度	资金拆借款	已偿还部分
合　计	**3,789,957.28**			

5、其他应付款年末余额比年初数减少了2,232,370.10元，减少了36.72%，主要是归还部分资金拆借款所致。

（十六）股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王俊	1,243,200.00				3,320,000.00	3,320,000.00	4,563,200.00
王华	436,800.00						436,800.00
股 份 总	**1,680,000.00**				**3,320,000.00**	**3,320,000.00**	**5,000,000.00**

注：2016 年 3 月 18 日公司增加注册资本 3,320,000.00 元，增资后注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中自然人王俊出资 4,563,200.00 元，占出资比例 91.26%；王华出资 436,800.00 元，占出资比例 8.74%；工商已办理变更登记，并由甘肃方正会计师事务所于 2016 年 5 月 13 日出具甘方会验字[2016]010 号验资报告予以验证。

（十七）资本公积

1、明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价（股本溢价）	110,000.00	1,529,615.75	110,000.00	1,529,615.75
（1）投资者投入的资本	110,000.00	1,529,615.75	110,000.00	1,529,615.75
（2）同一控制下企业合并的影响				

（3）其他				
小计	110,000.00	1,529,615.75	110,000.00	1,529,615.75
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入				
（2）政府因公共利益搬迁给予补				
小计				
合　　计	**110,000.00**	**1,529,615.75**	**110,000.00**	**1,529,615.75**

注：资本公积本期变动原因：公司从有限公司变更设立为股份有限公司，股改时按照有限公司净资产作价折合为股本，超过股本部分余额作为资本公积列示。

（十八）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,912.78		27,912.78	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合　计	**27,912.78**		**27,912.78**	

注：盈余公积本期减少系公司从有限公司变更设立为股份有限公司股改时减少。

（十九）未分配利润

项　　目	金　　额
调整前上年末未分配利润	1,517,411.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	1,517,411.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,875,368.13
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	

提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
股改转增股本	1,391,702.97
期末未分配利润	-1,749,659.60

（二十）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项　目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	11,314,972.70	9,981,309.73
2、其他业务收入		
营业收入合计	**11,314,972.70**	**9,981,309.73**
二、营业成本		
1、主营业务成本	9,992,635.81	8,934,823.57
2、其他业务成本		
营业成本合计	**9,992,635.81**	**8,934,823.57**
营业毛润	1,322,336.89	1,046,486.16

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项　目	2016 年度		
	收　入	成　本	毛　利
一. 主营业务			
青莲	2,077,334.19	1,857,061.46	220,272.73
品兰	866,282.90	842,340.70	23,942.20
玫红	1,777,183.67	1,632,420.59	144,763.08
桃红	1,456,209.81	1,016,731.81	439,478.00
其他产品	5,137,962.13	4,644,081.24	493,880.89
小　计	**11,314,972.70**	**9,992,635.80**	**1,322,336.90**
二. 其他业务			

小　计			
合　计	**11,314,972.70**	**9,992,635.80**	**1,322,336.90**

（续）

项　目	2015 年度		
	收　入	成　本	毛　利
一. 主营业务			
青莲	1,494,073.00	1,265,745.57	228,327.43
品兰	424,855.70	294,075.94	130,779.76
玫红	2,040,116.00	1,856,097.12	184,018.88
桃红	706,801.50	494,761.05	212,040.45
其他产品	5,315,464.00	5,024,143.89	291,320.11
小　计	**9,981,309.73**	**8,934,823.57**	**1,046,486.16**
二．其他业务			
小　计			
合　计	**9,981,309.73**	**8,934,823.57**	**1,046,486.16**

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金　额	占公司全部营业收入的比例%
临沂青松油墨厂	646,474.36	5.71
成都托展新材料股份有限公司	645,048.72	5.70
济南恒雅化工经贸有限公司	624,316.24	5.52
深圳元成颜料有限公司	543,333.33	4.80
浙江明伟油墨有限公司	462,478.63	4.09
合　计	**2,921,651.28**	**25.82**

4、营业收入本年较上年增加 1,333,662.97 元，增加比例 13.36%，主要是销量上升所致。

（二十一）税金及附加

项　目	本期数	上期数
地方教育费附加	4,547.19	3,963.53
城市维护建设税	11,368.00	9,361.21

教育费附加	6,840.79	5,616.73
价格调节基金	332.29	1,210.36
印花税	4,191.33	
合　　计	**27,279.60**	**20,151.83**

（二十二）销售费用

项　　目	本期数	上期数
职工薪酬	136,600.00	263,405.50
运输费	4,000.00	2,074.00
邮寄费	63,214.20	26,521.57
其　他	109.00	29,158.20
合　　计	**203,923.20**	**321,159.27**

注：销售费用由上年的 321,159.27 元下降至 203,923.20 元，减少了 36.5%，主要原因是销售费用中工资减少所致。

（二十三）管理费用

项　　目	本期数	上期数
职工薪酬	326,449.73	357,139.48
办公费	23,154.03	25,004.74
差旅费	115,719.85	5,318.30
业务招待费	39,627.20	9,181.40
聘请中介机构费	1,670,564.90	
研发费用	678,947.92	
租金	26,530.00	9,800.00
其他	90,227.71	18,833.83
合　　计	**2,971,221.34**	**425,277.75**

注：管理费用由上年的 425,277.75 元增加到 2,971,221.34 元，增加了 598.65%%，主要是公司上新三板交易系统所涉及的中介机构费用以及研发费用增加所致。

（二十四）财务费用

项　　目	本期数	上期数

利息支出		
减：利息收入	324.47	
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	4,180.30	2,192.48
合　　计	**3,855.83**	**2,192.48**

注：财务费用本期较上期增加 1,663.35 元，增长了 75.87%，主要是手续费增加所致。

（二十五）资产减值损失

项　　目	本期数	上期数
一、坏账损失	-79,255.72	48,054.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合　　计	**-79,255.72**	**48,054.52**

（二十六）营业外收入

营业外收入分项目列示：

项　　目	本期数	计入当期非经	上期数	计入当期非经
非流动资产处置利得合计				

其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助			50,000.00	50,000.00
违约金及罚款收入				
无法支付的款项				
其他				
合　　计			**50,000.00**	**50,000.00**

（二十七）营业外支出

项　　目	本期数	计入当期非经常	上期数	计入当期非经常
非流动资产处置损失合				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其中：公益性捐赠				
非公益性捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支	27,682.90	27,682.90		
其他	17.23	17.23		
合　　计	**27,700.13**	**27,700.13**		

（二十八）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	-16,711.09	57,075.48
递延所得税调整	59,691.73	-20,090.55

合 计	**42,980.64**	**36,984.93**

2、会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数
利润总额	-1,832,387.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-366,477.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,384.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影	375,073.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	42,980.64

（二十九）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补助收入		50,000.00
代扣款项	18,899.00	
往来款	352,655.22	
合　计	**371,554.22**	**50,000.00**

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
费用支出	2,311,614.87	664,606.88
合　计	**2,311,614.87**	**664,606.88**

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
往来款	2,468,496.00	3,069,509.53

合　计	**2,468,496.00**	**3,069,509.53**

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
往来款	5,063,587.00	3,340,400.66
合　计	**5,063,587.00**	**3,340,400.66**

（三十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,875,368.13	242,665.38
加：资产减值准备	-79,255.72	48,054.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,582.39	185,693.40
无形资产摊销		
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		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		2,192.48
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,851.14	-20,090.55
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）	25,408.03	-861,247.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	612,652.62	-71,202.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	398,161.56	704,534.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-713,968.11	230,599.63
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	110,735.04	128,215.43
减：现金的期初余额	128,215.43	168,506.93
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	-17,480.39	-40,291.50

2、现金和现金等价物的构成

项　　目	期 末 数	期 初 数
一、现金	110,735.04	128,215.43
其中：库存现金	10,308.29	4,530.84
可随时用于支付的银行存款	100,426.75	123,684.59
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：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	110,735.04	128,215.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制		

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司控股股东情况

本公司实际控制人为自然人王俊。

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
王俊	自然人股东、实际控制人、董事长兼总经理	
王华	自然人股东	
李秀平	董事	
刘月屏	董事、财务总监	
王旭虹	董事、核心技术人员	
巩照娟	董事	
席尚蓉	监事会主席	
魏卫霞	监事	
陶子定	职工监事	

（二）关联方应收应付款项

公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	王俊	3,789,957.28	6,078,730.38

七、承诺及或有事项

1、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、其他重大事项

公司报告期内，本公司无需披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-27,700.13	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额		
合计	-27,700.13	

注：非经常性损益项目中的数字‘+’表示收益及收入，‘-’表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经营性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

（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	-38.37	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.80	-0.44	-0.44

甘肃翔达新颜料科技股份有限公司（盖章）

二〇一七年四月二十三日

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：

甘肃省天水市甘谷县大像山镇康庄路什字邮政大楼五楼公司办公室