

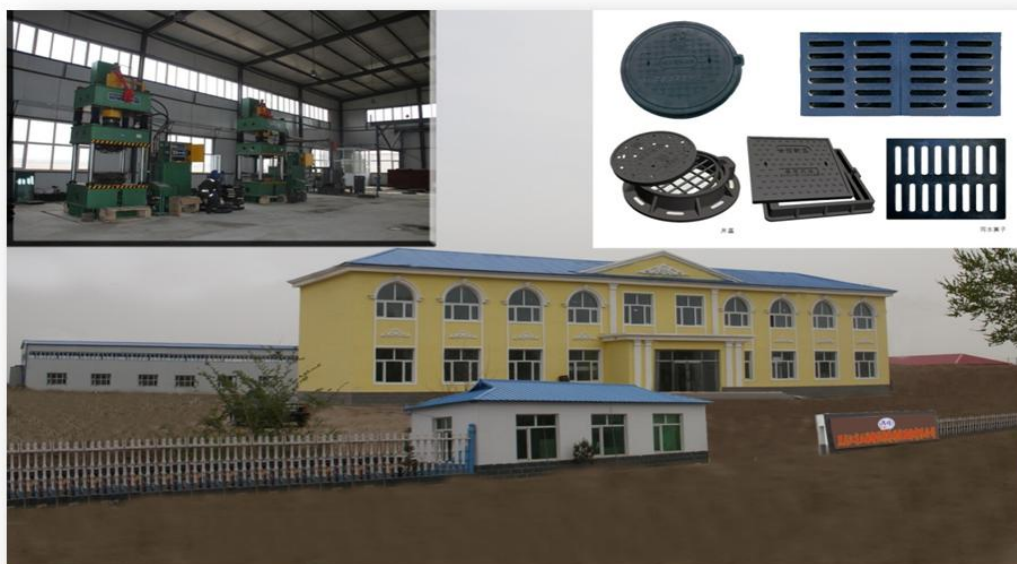
正赫新材

正赫新材

NEEQ :833134

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司

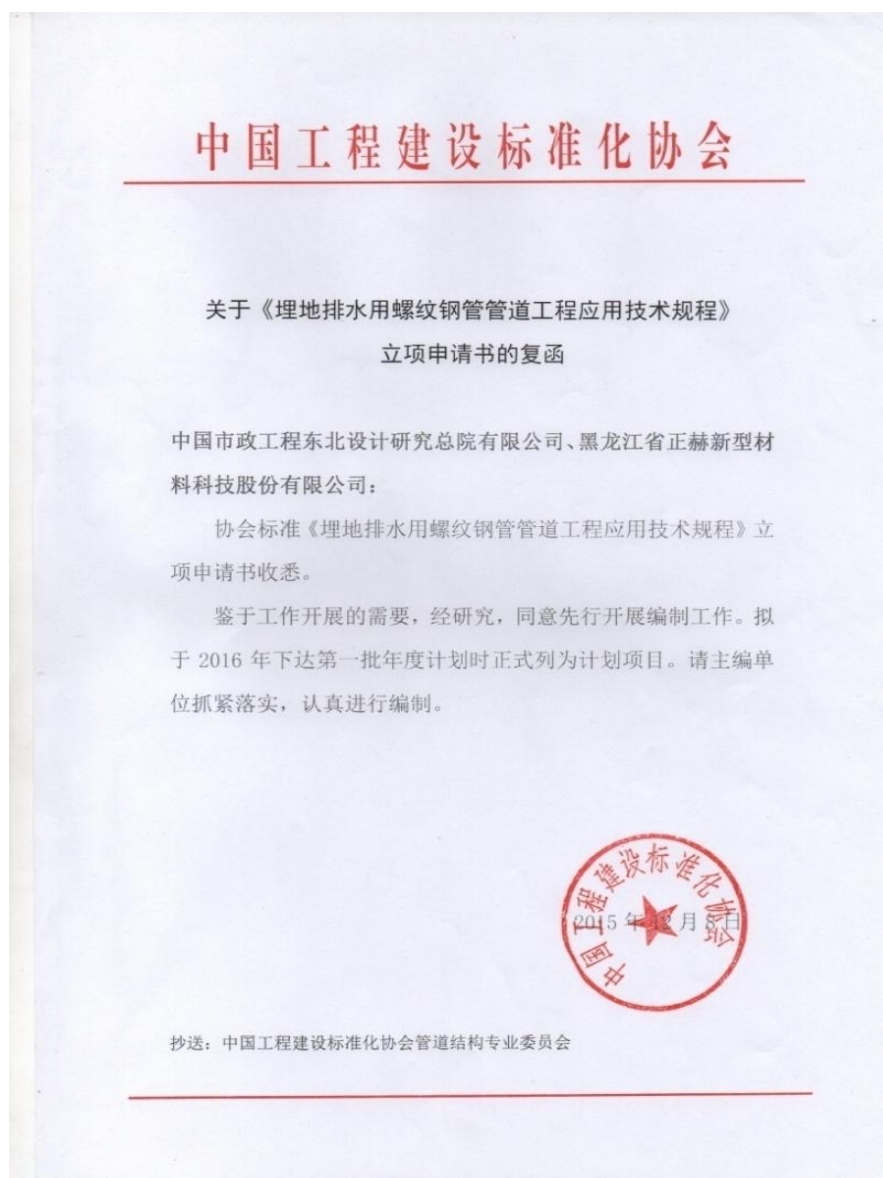
(Heilongjiang Zhenghe New Material Technology Co., Ltd.)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记



2015 年 12 月 8 日，以黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司为申请单位、第二主编单位和中国市政工程东北设计研究总院有限公司为主编单位联合向中国工程建设标准化协会提交了“埋地排水用螺旋钢管管道工程应用技术规程”（螺旋钢管、聚合物涂覆波纹钢管检查井、聚合物钢纤复合材料检查井盖一体化）并得到批复。2016 年 2 月 18 日，三方代表在哈尔滨召开首次会议，2016 年 7 月 28 日在长春召开第二次会议，2016 年 11 月 3 日送审稿得到审批并在中国工程建设标准化网进行网上征求意见。

目录

第一节	声明与提示.....	-5-
第二节	公司概况.....	-7-
第三节	主要会计数据和关键指标.....	-9-
第四节	管理层讨论与分析.....	-10-
第五节	重要事项.....	-18-
第六节	股本、股东情况.....	-20-
第七节	融资情况.....	-22-
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	-23-
第九节	公司治理及内部控制.....	-25-
第十节	财务报告.....	-28-

释义

释义项目	释义
正赫新材、公司、本公司、股份公司	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
三会	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》
董事会	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司董事会
监事会	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司监事会
股东大会	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司股东大会
高级管理人员、高管	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司法章程》	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司公司章程
中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
检查井盖	检查井盖是通往地下设施的出入口顶部的封闭物，凡是安装自来水、电信、电力、燃气、热力、消防、环卫等公用设施的地方都需要安装井盖，用来防止人或其他外来物掉入
雨水箐子	雨水箐子由扁钢及扭绞方钢或扁钢和扁钢焊接而成，随着科技的发展出现了采用新型复合材料加工生产的雨水箐子。

第一节 声明与提示

【声明】

会计师事务所对公司出具了审计报告，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
1、公司总体规模较小、抗风险能力较弱	报告期内公司侧重于新产品研发及市场推广，参与推进行业规则制定，对公司原有产品实行订单制生产，调整产品市场布局，致使公司营业收入、营业利润产生波动。加之公司总体规模较小，属于季节性生产企业，且受当地气候环境及行业政策等外部因素变化影响，抵御市场风险能力较弱。如果公司所在行业市场情况或者国家产业政策发生重大变化，可能对公司未来经营造成重大不利影响。
2、应收账款回收风险	尽管公司客户均为大型基建单位或市政建设施工单位，客户信用状况良好，但受项目实施周期较长的影响，公司货款结算期较长。如果未来宏观经济增长持续放缓、市场资金面紧张形势加剧导致大额应收账款不能收回或不能及时收回，则可能会给公司带来较大的现金流量风险。
3、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人李军先生持有公司 64.37%的股份，同时李军先生担任公司董事长兼总经理。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分

	配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
4、市场开拓风险	公司前期主要着力于产品研发和生产技术改进，在市场开发方面的投入较小，再加上公司产品属于利用新型复合材料加工生产的产品，客户对新产品的性能优点仍缺乏较高的认知度。尽管公司产品具有广阔的市场前景，但对其进行有效的市场推广还需要进一步的时间和成本投入，如果公司不能持续进行市场开发或市场开发策略设计实施不当，将会给公司的生产经营带来不利影响。
5、市场竞争风险	目前行业内大型企业主要为铸铁井盖、雨水篦子生产企业，经营规模较大，依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力占据了较高的市场份额，上述企业目前尚未将主要发展方向转向新型复合材料产品领域，使得公司产品具有相对竞争优势，如果未来行业内大型企业着力转向新型复合材料产品生产，公司受规模和品牌影响力所限，可能将在未来市场竞争中处于不利地位，从而对公司未来经营造成重大不利影响。
6、产品质量安全风险	近年以来，有关因道路检查井盖断裂、丢失等造成的意外事故的报道较多，道路检查井盖、雨水算子的质量问题成为了政府和社会各界关注度较高的话题，井盖质量问题成为了公司所在行业须面对的重要固有风险。尽管公司制定了规范的质量安全措施并严格执行，产品性能具有一定的优势，但是由于公司产品采用新型复合材料制作，批量投放市场的时间仍较短，在产品质量安全方面尚需时间检验。如未来出现因公司产品质量问题导致的重大事故，将会对公司未来经营造成重大不利影响。
7、公司治理和内部控制风险	随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过股份制改制和尽职调查中主办券商的辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。
8、不能持续享受国家税收优惠政策的风险	公司专注于废旧物资综合利用，其产品属于财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2015】78号）文件中规定的废旧物资综合利用企业，实行先征后返 70% 增值税优惠政策的产品，公司于 2014 年 12 月 15 日取得了黑龙江省发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

	书》，公司 2015 年度起的增值税减免税已经获得了富裕县国家税务局的审批，报告期内公司享受相关的增值税税收优惠。如果未来公司产品结构发生变化，不再符合国家相关税收优惠政策的规定或者国家取消相关税收优惠政策，将会对公司未来经营带来不利影响。
9、在建工程不能按期形成生产能力风险	公司 2015 年在湖北监利投资建设新的生产基地，由于诸多原因工程进展缓慢，能否按计划完成工程施工具有很大的不确定性。若工程长期停滞，可能造成工程烂尾，存在工程投资失误风险，对公司未来业绩产生不利影响。
10、业绩下滑风险	2016 年度公司进行产品结构调整，销售收入、净利润较上一年度均有较大幅度下滑。公司新产品已逐步被市场认可，但由于新产品主要用户为市政部门，如果遇到政策变化，产品销售量达不到预期，将影响公司未来经营业绩，存在收入及利润大幅下滑的风险。
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	黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Zhenghe New Material Technology Co., Ltd.
证券简称	正赫新材
证券代码	833134
法定代表人	李军
注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇一街（纸浆道口西）
办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇一街（纸浆道口西）
主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
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	王辉 马明
会计师事务所办公地址	北京西城区车公庄大街 9 号 1401 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周立娟
电话	0452-3060444
传真	0452-3060444
电子邮箱	hljzhxc@126.com
公司网址	www.hljzhxc.com

联系地址及邮政编码	黑龙江省哈尔滨市南岗区人和街 52 号 5 楼，邮编 150009
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-31
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物质品业
主要产品与服务项目	新型复合材料技术研发，检查井盖、雨水箅子、农田机井盖、水表箱、保温板、塑钢复合制品、覆塑钢板、螺纹钢管及管件、管材设备开发、制造、销售，管道工程技术研究服务，五金产品、建材销售。公司主要从事利用废旧物资及钢纤维等研发、生产新型复合材料道路检查井盖、雨水箅子等并销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	李军
实际控制人	李军

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	91230200692607072A	是
税务登记证号码	91230200692607072A	是
组织机构代码	91230200692607072A	是

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	13,236,272.85	18,511,806.32	-28.50%
毛利率%	42.58	62.40	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,455,202.24	5,378,077.40	-72.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-540,208.44	5,181,813.04	-110.04%
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）	8.81	41.04	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.27	39.77	-
基本每股收益	0.15	0.54	-72.22%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,361,829.21	38,711,940.65	6.85%
负债总计	24,113,179.33	22,918,493.01	5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,248,649.88	15,793,447.64	9.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.58	8.86%
资产负债率%	58.30	59.20	-
流动比率	0.55	1.06	-
利息保障倍数	3.53	9.94	-

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	4,673,421.10	8,497,708.63	-45.00%
应收账款周转率	1.64	2.56	-
存货周转率	2.41	2.94	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.85	61.88	-
营业收入增长率%	-28.50	61.57	-
净利润增长率%	-72.94	99.79	-

五、股本情况

单位：股

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
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	2,347,541.98
所得税影响数	352,131.30
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,995,410.68

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司建立了以市场为导向、以产品开发和科技成果有效转换为支撑的研发生产销售模式，根据公司产品特点和市场反馈信息，通过持续的研发投入和技术创新，不断改进和开发新产品并将产品主要销售给工程类公司以获取收入与利润。在公司日常运营过程中，实行以销定产，由公司销售部根据市场销售情况并结合企业的实际情况制定销售计划并据以安排销售；生产部根据销售计划、库存情况并结合公司的生产能力等情况制定生产计划，组织车间进行生产；采购部根据生产计划、原材料结存及供应情况制定采购计划并组织采购，以满足生产需要。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大的变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现主营业务收入 1323.63 万元，比去年同期减少了 28.5%，营业成本 759.98 万元，比去年同期增长了 9.18%，净利润为 145.52 万元，比去年同期减少了 72.94%。营业收入减少主要原因为公司调整产品结构和市场布局，原有产品市场需求降低致使销售收入大幅下滑。

营业成本增长 9.18%与主营业务收入 28.5%的减少幅度相比不减反增，使得公司毛利率从 62.40%降到 42.58%，主要原因主要有以下两个方面：一方面，报告期生产所用原材料特别是钢材、化工材料价格都有大幅度上涨；另一方面，公司销售量减少，单一产品分摊固定费用增加，致使产品毛利率降低，

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

营业成本增加。

净利润比去年同期减少 72.94%，主要原因为公司调整产品结构和市场布局，短期内销售订单减少，销售收入下降，利润率降低、管理费用增加等因素，进而形成净利润大幅度下降。

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	13,236,272.85	-28.50%	-	18,511,806.32	61.57%	-
营业成本	7,59,9815.67	9.18%	57.42%	6,960,624.13	45.85%	37.60%
毛利率	42.58	-	-	62.40	-	-
管理费用	5,427,633.01	42.29%	41.01%	3,814,392.28	48.13%	20.61%
销售费用	490,040.38	-3.52%	3.70%	507,904.54	55.52%	2.74%
财务费用	691,138.47	-2.10%	5.22%	705,978.82	35.45%	3.81%
营业利润	-1,509,878.03	-124.70%	-11.41%	6,112,550.05	109.70%	33.02%
营业外收入	3,252,064.81	996.58%	24.57%	296,564.36	-43.78%	1.60%
营业外支出	1,843.06	-98.16%	0.01%	100,300.00	-	0.54%
净利润	1,455,202.24	-72.94%	10.99%	5,378,077.40	99.79%	29.05%

项目重大变动原因：

营业收入较上年度减少 5,275,533.47 元，减少 28.49%，主要原因为公司调整产品结构和市场布局，原有产品市场需求降低致使销售收入大幅下滑。

营业成本较上年度增加 639,191.54 元，增长 9.18%，主要原因为报告期生产所用原材料特别是钢材、化工材料价格都有大幅度上涨，而公司销售量减少，单一产品分摊固定费用增加，致使产品毛利率降低，营业成本增加。

管理费用较上年度增加 1,613,240.73 元，增长 42.29%，主要原因为一方面，公司加大新产品研发力度，产品设计、检验、试验费用等研发支出增加；另一方面，公司本年中介费用增长增加，同时业务招待费、差旅费增幅较大。

营业利润较上年度减少 7,622,428.08 元，减少 124.7%，主要原因为公司调整产品结构和市场布局，产品订单减少，使得销售收入减少，产品毛利率降低，而管理费用又大幅增加，进而形成营业利润大幅降低。

营业外收入较上年增加 2,955,500.45 元，增加 996.58%，主要原因为黑龙江省人民政府为支持地方经济发展，出台了省政府 2014 年第 15 号文件，对省内上市企业给予相应的奖励政策，文件规定新三板上市企业省政府奖励 200 万元。公司 2015 年在新三板成功挂牌，该项奖励 2016 年落实到位，计入 2016 年当期损益。另外公司享受财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2015】78 号）文件中规定的废旧物资综合利用企业，实行先征后返 70% 增值税优惠政策，已缴纳的增值税 70% 返还。这两种原因致使公司报告期营业外收入大幅度增加。

营业外支出较上年减少 98,456.94 元，减少 98.16%，主要原因为报告期内非生产经营性支出减少，致使营业外支出大幅度减少。

净利润较上年度减少 3,92,2875.16 元，减少 72.94%，主要原因为公司调整产品结构和市场布局，短期内销售订单减少，销售收入下降，利润率降低、管理费用增加等因素，进而形成净利润大幅度下降。

(2) 收入构成

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

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	13,236,272.85	7,599,815.67	18,511,806.32	6,960,624.13
其他业务收入	-	-	-	-
合计	13,236,272.85	7,599,815.67	18,511,806.32	6,960,624.13

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%
井盖	10,915,708.76	82.47	15,131,255.47	81.74
雨水箅子	2,320,564.09	17.53	3,380,550.85	18.26
合计	13,236,272.85	100.00	18,511,806.32	100.00

收入构成变动的原因：

由于公司产品销量降低，主营产品结构随市场需求和产品订单进行调整，井盖占主营产品销售比重略有上升，但变化幅度较小。

(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	4,673,421.1	8,497,708.63
投资活动产生的现金流量净额	-11,880,797.76	-6,242,850.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,474,131.83	2,298,088.59

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量较上年度减少 3,824,287.53 元，减幅为 45.00%，主要原因是公司营业收入大幅度降低，致使经营活动现金流大幅减少。

投资活动产生的现金流量较上年度减少 5,63,7947.26 元，减幅为 90.31%，是公司为调整产品结构，满足生产需要，提高生产能力，预付订购设备款，致使投资活动产生的现金流大幅减少。

(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	黑龙江省建工集团有限责任公司大庆分公司	2,287,222.21	17.28%	否
2	哈尔滨市政建设有限公司	2,242,756.42	16.94%	否
3	牡丹江市政建设开发公司	1,883,636.09	14.23%	否
4	黑龙江省三建建筑工程有限责任公司	1,873,756.40	14.16%	否
5	哈尔滨市第五建筑工程公司	1,456,004.28	11.00%	否
	合计	9,743,375.40	73.61%	

(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	哈尔滨普顺建筑材料有限公司	4,957,264.96	68.01%	否
2	黑龙江昕泰管业有限公司集贤分公司	1,652,991.45	22.68%	否
3	哈尔滨世纪宇晨贸易有限公司	256,410.26	3.52%	否
4	齐齐哈尔鑫源顺达金属材料有限公司	180,915.53	2.48%	否
5	哈尔滨市香坊区顺畅建材经销部	128,205.13	1.76%	否
	合计	7,175,787.32	98.44%	

(6) 研发支出与专利 i

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	882,469.88	1,220,946.41
研发投入占营业收入的比例	6.66	6.60

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况:

公司一直注重新产品、新工艺的研发,成立了研发部,作为公司技术改良和产品研发的实施单位。公司对技术改良和产品研发管理实行总经理领导、研发部经理负责制,由研发部经理主持方案规划和评审,根据产品生产工艺和市场反馈信息制订日常技术革新和新产品研发计划,并按计划组织检查、考评。研发部经理负责项目进度、质量和成本控制,并按公司的相关制度要求对方案设计、方案评审、生产流程设计、产品性能、技术推广可行性等研发全过程进行控制,保证公司的研发工作有效开展。2016 年公司投入了 882,469.88 元研发了智能逃生井盖(用于城市综合管廊检查井)及二层防坠落装置(解决了城市井盖吞人的安全问题),并已申请专利。二层防坠落装置目前已投入市场使用,得到用户的认可。报告期内公司拥有实用新型专利 16 项,为提高企业核心竞争力,扩大产品优势,我们将不断研发出适应市场的新产品。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末末			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	22,887.78	-99.60%	0.06%	5,756,132.61	378.41%	14.87%	-14.81%
应收账款	7,954,649.17	12.72%	19.23%	7,056,984.26	7.66%	18.23%	1.00%
存货	2,702,382.43	-25.23%	6.53%	3,614,420.13	223.80%	9.34%	-2.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,423,084.31	-3.08%	15.53%	6,627,210.65	-5.12%	17.12%	-1.59%
在建工程	5,664,694.29	-0.46%	13.70%	5,690,896.63	-	14.70%	-1.00%
短期借款	5,000,000.00	-54.55%	12.09%	11,000,000.00	37.50%	28.42%	-16.33%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	41,361,829.21	6.85%	-	38,711,940.65	61.88%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金较上年度减少 5,733,244.83 元,减幅为 99.60%,主要原因是公司主营业务收入减少,收到的货款相应减少,报告期又偿还银行借款,预付工程设备款,使货币资金比上年同期减少 99.6%。

存货较上年度减少 912,037.70 元,减幅为 25.23%,主要原因是公司订单减少,为尽可能的发挥资金使用效率,加大库存产品销售力度、尽量使用库存原材料、使原材料、产成品库存储备降低,致使存货比上年同期减少 25.23%。

短期借款较上年度减少 6,000,000.00 元,减幅 54.55%,主要原因是公司本年度偿还银行贷款 600 万元,使短期借款比上年同期减少 54.55%。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、2015 年 11 月 17 日，公司成立控股子公司江苏正赫新型材料科技有限公司，公司持有 70% 的股权。目前，该子公司尚未实际经营业务。

2、2015 年 12 月 15 日，公司成立全资子公司湖北正赫新型材料科技有限公司。目前，该子公司，尚未实际经营业务。

3、2016 年 3 月 7 日，公司成立全资子公司天津正赫新材料科技有限公司。目前，该子公司，尚未实际经营业务。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

目前传统城市建设模式，处处是硬化路面。每逢大雨，主要依靠管渠、泵站等“灰色”设施来排水，以“快速排除”和“末端集中”控制为主要规划设计理念，往往造成逢雨必涝，旱涝急转。根据《海绵城市建设技术指南》，今后城市建设将强调优先利用植草沟、雨水花园、下沉式绿地等“绿色”措施来组织排水，以“慢排缓释”和“源头分散”控制为主要规划设计理念。2014 年 12 月 31 日，财政部发布了《关于开展中央财政支持海绵城市建设试点工作的通知》(财建【2014】838 号)，“根据习近平总书记关于“加强海绵城市建设”的讲话精神和近期中央经济工作会要求，经研究，财政部、住房城乡建设部、水利部决定开展中央财政支持海绵城市建设试点工作。” 2015 年 10 月 11 日，国务院办公厅颁布了关于推进海绵城市建设的指导意见。近年来，城市经济格局逐步突显生态、环保理念，城市建设新型材料的需求将有实质性的应用和扩大。

从资源综合利用、新产品、新技术推广情况来看，目前行业内现有的钢纤维钢筋混凝土和钢纤维增强混凝土检查井盖、灰口铸铁或球墨铸铁铸造的检查井盖、再生树脂复合材料检查井盖、玻璃钢检查井盖等，因其材料和生产工艺等原因都存在这样或那样的缺陷，无法同时满足安全、环保、阻盗、无噪声、碰撞无火花、耐腐蚀、抗老化等要求。随着新型复合材料的不断涌现和新的产品生产工艺的不断改进，高性能复合材料井盖在解决传统井盖的缺陷方面逐步获得突破并迅速实现了科技成果的有效转换。不论是从新增的建设项目用需求量，还是从在役传统井盖更新换代来看，新型复合材料井盖的市场发展空间均较大。

(四) 竞争优势分析

1、生产技术和产品性能优势

由公司自行研发的合金混凝土半流体（面团状）复合材料与特制的“移力架”经模压成型和水煮定型制作而成的检查井盖、雨水篦子集新技术、新工艺、新材料于一体，应用材料学、结构力学原理，使异性材料不同的性能优势集中应用在产品中，铸就了产品的超常品质，消除了传统检查井盖、雨水篦子等产品的诸多缺陷和不足，具有“坚固阻盗，吸震降噪，抗腐绝缘，耐磨耐侯”的特性，生产技术和产品性能优势较为突出。

2、产品成本优势

公司致力于资源综合利用，在选用原材料时充分考虑选材成本，如合金混凝土复合材料以废旧轮胎加工处理产生的下脚料（尼龙线毛）、钢纤维及石子为主要原料；不饱和树脂复合材料以不饱和聚酯树脂添加废旧聚苯乙烯、综合利用骨料（江沙和玻纤下脚料短丝）。主要材料均为再回收利用材料，在降低产品成本的同时也有利于环境保护和资源综合利用，实现了经济效益和环境资源效益的双赢。

3、产品税收政策优势

公司专注于废旧物资综合利用，其产品属于财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2015】78 号）文件中规定，实行先征后返 70% 增值税优惠政策的产品，公司于 2014 年 12 月 15 日取得了黑龙江省发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，公司 2016 年度的增值税减免税已经获得了富裕县国家税务局的审批，公司 2015 年 8 月 5 日

获得了省高新技术企业认定证书，所得税也得到相应减免。

4、产品标准化优势：

我公司和东北市政总院是中国工程建设标准化协会批复《埋地排水用螺旋钢管管道工程应用技术规程（螺旋钢管、聚合物涂覆波纹管检查井、聚合物钢纤维复合材料检查井盖一体化）》的主编单位，参编单位为北京市政院、华北市政院、中国市政院及中国城市建设研究院，规程为设计者、使用者、管理者提供了标准化依据，产品更容易得到使用者的认可，有利于此类产品迅速进入市场，占领先机。根据 2014 年 2 月 10 日住房城乡建设部关于发布国家标准《室外排水设计规范》局部修订的公告第 311 号文件及黑龙江省住房和城乡建设厅 2016 年 9 月 7 日颁发的黑建城[2016]30 号文件关于对城市市政窨井安装防坠落装置的通知，我公司生产的二层防坠落装置完全满足文件要求，为扩大市场奠定基础。

（五）持续经营评价

报告期内，由于市场竞争加剧、公司产品结构和市场布局调整等原因，公司的营业收入下降，营业成本有所上升，管理费用增加较多，导致公司盈利能力下降较多。但公司将在 2017 年度进一步壮大市场力量，加大市场开拓力度，同时不断优化内部管理，增质提效。同时，公司管理团队、技术团队、生产团队、销售团队基本稳定，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为，公司目前拥有良好的持续经营能力。

报告期内，没有发生对公司持续经营有重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在经营期内诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。报告期内公司没有扶贫事项或者扶贫措施。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司总体规模较小、抗风险能力较弱

报告期内公司侧重于新产品研发及市场推广，参与推进行业规则制定，对公司原有产品实行订单制生产，调整产品市场布局，致使公司营业收入、营业利润产生波动。加之公司总体规模较小，属于季节性生产企业，且受当地气候环境及行业政策等外部因素变化影响，抵御市场风险能力较弱。如果公司所在行业市场情况或者国家产业政策发生重大变化，可能对公司未来经营造成重大不利影响。应对措施：虽然公司目前总体规模较小，但经过前期的研发投入和积累，公司已经形成了多项专利技术，并构建了包括研发、生产、采购和销售在内的较为完善的业务体系。在未来发展方面，公司将增资扩股，未来将形成盖、井、管涵一体化系统，为用户提供系统解决方案，进一步扩大生产经营规模，积极与全国各地相关政府部门或厂商开展合作，争取尽快拓展公司产品市场，并已在气候相对适宜的地区成立子公司，逐步扩大市场占有率，改变目前公司季节性生产的状况，以增强公司实力、提升抵御市场风险的能力。

2、应收账款回收风险

尽管公司客户均为大型基建单位或市政建设施工单位，客户信用状况良好，但受项目实施周期较长的影响，公司货款结算期较长。如果未来宏观经济增长持续放缓、市场资金面紧张形势加剧导致大额应收账款不能收回或不能及时收回，则可能会给公司带来较大的现金流量风险。

应对措施：一方面公司在业务承接时进行客户信用评价，主要与信用较好的大型基建单位和市政施工单位合作，另一方面公司制定了《销售回款管理制度》，实行销售回款责任制，负责销售业务的销售员同时负责跟踪项目回款，同时财务人员定期与客户进行往来款核对，并协助销售人员催收回款，以尽可能减少应收账款回收风险。

3、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人李军先生持有公司 64.37%的股份，同时李军先生担任公司董事长兼总经理。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

应对措施：公司已经依据公司法建立监事会，并且监事会 3 名成员中职工代表监事有 2 名。公司一方面将严格遵循公司法、证券法等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

4、市场开拓风险

公司前期主要着力于产品研发和生产技术改进，在市场开发方面的投入较小，再加上公司产品属于利用新型复合材料加工生产的产品，客户对新产品的性能优点仍缺乏较高的认知度。尽管公司产品具有广阔的市场前景，但对其进行有效的市场推广还需要进一步的时间和成本投入，如果公司不能持续进行市场开发或市场开发策略设计实施不当，将会给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：在市场拓展方面，在巩固原有单一产品销售模式基础上向用户提供系统化解决方案转换。通过与大型市政道路施工单位开展长期合作的方式，加速市场推广，未来公司还将采取包括网络推广和经销商代理等方式进行销售，并以公司整体利润最大化为原则，充分利用公司的成本优势，采用灵活的市场开发策略开拓市场，努力提高公司品牌知名度和市场占有率。

5、市场竞争风险

目前行业内大型企业主要为铸铁井盖、雨水篦子生产企业，经营规模较大，依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力占据了较高的市场份额，上述企业目前尚未将主要发展方向转向新型复合材料产品领域，使得公司产品具有相对竞争优势，如果未来行业内大型企业着力转向新型复合材料产品生产，公司受规模和品牌影响力所限，可能将在未来市场竞争中处于不利地位，从而对公司未来经营造成重大不利影响。

应对措施：公司一方面将继续加大研发力度，不断改进产品与工艺，充分利用其在新型复合材料井盖、雨水篦子领域的先行优势不断拓展市场份额并扩大品牌影响力；另一方面，公司将通过并购重组，逐步扩宽产业链，扩大公司生产经营规模，以提升公司市场竞争能力。

6、产品质量安全风险

近年以来，有关因道路检查井盖断裂、丢失等造成的意外事故的报道较多，道路检查井盖、雨水篦子的质量问题成为了政府和社会各界关注度较高的话题，井盖质量问题成为了公司所在行业须面对的重要固有风险。尽管公司制定了规范的质量安全措施并严格执行，产品性能具有一定的优势，但是由于公司产品采用新型复合材料制作，批量投放市场的时间仍较短，在产品质量安全方面尚需时间检验。如未来出现因公司产品质量问题导致的重大事故，将会对公司未来经营造成重大不利影响。

应对措施：2015 年 8 月 3 日公司取得了 ISO9001: 2008 质量管理体系认证证书，并坚持贯彻 ISO9001 的精神，持续改进质量体系。自公司成立以来一直未出现关于产品质量问题的客户反馈。公司一方面制定了规范的生产操作流程和质量管理制度并严格执行，另一方面也通过不断的研发试验，进一步改善公司产品性能，以确保公司产品质量稳定可靠，保障出行安全，尽可能减少因产品质量安全问题所带来的潜在风险。

7、公司治理和内部控制风险

随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过股份制改制和主办券商的辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不

善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

应对措施：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

8、不能持续享受国家税收优惠政策的风险

公司专注于废旧物资综合利用，其产品属于财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2015】78 号）文件中规定，实行增值税先征后返 70%优惠政策的产品，公司于 2014 年 12 月 15 日取得了黑龙江省发展和改革委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，公司 2016 年度的增值税减免税已经获得了富裕县国家税务局的审批，公司 2015 年 8 月 5 日获得了省高新技术企业认定证书，所得税也得到相应减免。报告期内公司享受相关的增值税和所得税税收优惠。如果未来公司产品结构发生变化，不再符合国家相关税收优惠政策的规定或者国家取消相关税收优惠政策，将会对公司未来经营带来不利影响。

应对措施：从公司实际经营情况来看，2016 年公司营业收入、营业利润不同程度下滑，营业收入和营业利润各年度间产生波动，但公司一直加强在资源综合利用上的研发，加大产品的市场推广和销售力度，调整产品市场布局，不断研发适应市场需求的产品，以扩大市场占有率，争取更高的营业利润，减少因不能持续享受国家税收优惠政策而带来的潜在风险。

（二）报告期内新增的风险因素

1、在建工程不能按期形成生产能力风险

公司 2015 年在湖北监利投资建设新的生产基地，由于诸多原因工程进展缓慢，能否按计划完成工程施工具有很大的不确定性。若工程长期停滞，可能造成工程烂尾，存在工程投资失误风险，对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：公司将尽快与湖北监利相关部门沟通，落实招商引资等政策，争取尽快恢复项目建设，克服工程建设中遇到的各种困难，使项目建设顺利推进，尽快形成生产能力。

2、业绩下滑风险

2016 年度公司进行产品结构调整，销售收入、净利润较上一年度均有较大幅度下滑。公司新产品已逐步被市场认可，但由于新产品主要用户为市政部门，如果遇到政策变化，产品销售量达不到预期，将影响公司未来经营业绩，存在收入及利润大幅下滑的风险。

应对措施：公司将加大销售力度，与政府相关部门协调，落实国家及地方有关文件通知精神，尽最大努力开拓产品市场。公司内部强化各方面管理工作，努力降低生产成本，尽可能减少各项费用支出，尽最大努力完成公司生产经营计划，避免经营业绩进一步下滑。

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：不适用	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	五、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	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（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
李军	2,400,000.00	2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日 止	抵押	一般	是	是
总计	2,400,000.00	-	-	-	-	-

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）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,400,000.00
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	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿情况：

公司以房屋产权及土地使用权为李军向富裕县农村合作联社营业部取得 240 万元短期借款提供担保，此借款实际用于公司经营，此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止，截至 2016 年 12 月 31 日尚未收到该笔借款。

详见“（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”。

(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
李军、李彬	公司向无关联自然人李志远借款，由控股股东李军以其持有的公司 6,206,900 股股份为本次借款提供质押担保。	8,000,000.00	是
李军	公司以房屋产权及土地使用权为李军向富裕县农村合作联社营业部取得 240 万元短期借款提供担保，此借款用于公司经营。	2,400,000.00	是
总计	-	10,400,000.00	-

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：

1、报告期内，公司向无关联自然人李志远借款，由控股股东李军以其持有的公司 6,206,900 股股份为本次借款提供质押担保。

2、公司以房屋产权及土地使用权为李军向富裕县农村合作联社营业部取得 240 万元短期借款提供担保，此借款用于公司经营，此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止，截至 2016 年 12 月 31 日尚未收到该笔借款。

以上偶发性关联交易是公司正常开展业务所需发生的，对公司的生产、经营提供了资金支持，不会对公司经营产生不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2015 年 12 月 24 日公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司以货币出资 500.00 万元成立全资子公司天津正赫新材料科技有限公司，并经 2016 年第一次临时股东大会审议。公司已于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露了《对外投资公告》(公告编号：2015-013)，具体内容详见上述公告。2016 年 3 月 7 日，该子公司注册成立。目前，尚未实际经营业务。

(四) 承诺事项的履行情况

2015 年 4 月 16 日，公司控股股东、实际控制人李军出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人，除已经披露的黑龙省正和经贸有限公司、黑龙江三升源经贸有限公司、黑龙江天和粮食仓储器材有限公司外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，其本人从未从事或参与和正赫新材存在同业竞争的活动，与正赫新材不存在同业竞争。公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与正赫新材同类的业务，也不存在与正赫新材有利益冲突的对外投资。

2015 年 4 月 16 日，公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范及减少关

联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免、减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行正赫新材《公司章程》和《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，确保将不会要求或接受正赫新材给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司及其股东的利益不受损害。

截至本报告披露之日，公司股东、董事、监事和高级管理人员严格遵守以上承诺，未发生违反上述承诺的情形。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
抵押	房屋建筑物及土地使用权	7,180,860.62 元	17.36%	公司以房屋产权及土地使用权为李军向富裕县农村合作联社营业部取得 240 万元短期借款提供担保，此借款用于公司经营，此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止，截至 2016 年 12 月 31 日尚未收到该笔借款。
累计值	-	7,180,860.62 元	17.36%	-
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数			3,642,234	3,642,234	36.42
	其中：控股股东、实际控制人			1,781,615	1,781,615	17.81
	董事、监事、高管			567,529	567,529	5.68
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他			1,293,090	1,293,090	12.93
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100	-3,642,234	6,357,766	63.58
	其中：控股股东、实际控制人	6,206,900	62.07	-1,551,725	4,655,175	46.55
	董事、监事、高管	2,270,120	22.70	-567,529	1,702,591	17.03
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	1,522,980	15.23			
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

普通股股东人数	15
---------	----

(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	李军	6,206,900	229,890	6,436,790	64.37	4,655,175	1,781,615
2	李彬	1,724,140	-	1,724,140	17.24	1,293,105	431,035
3	梁广维	459,770	-	459,770	4.60	344,828	114,942
4	李玉珍	229,890	-	229,890	2.30	0	229,890
5	李志全	172,410	-	172,410	1.72	0	172,410
6	王志新	172,410	-	172,410	1.72	0	172,410
7	吴彩霞	114,940	-	114,940	1.15	0	114,940
8	张继辉	114,940	-	114,940	1.15	0	114,940
9	王智光	114,940	-	114,940	1.15	0	114,940
10	孙红亮	114,940	-	114,940	1.15	0	114,940
合计		9,425,280	229,890	9,655,170	96.55	6,293,108	3,362,062

前十名股东间相互关系说明：

股东李军与李彬系兄弟关系，除上述披露的情况以外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为李军，报告期内未发生变化。

李军，男，汉族，1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1989 年 7 月至 1996 年 1 月，在黑龙江省临床检验中心任工程师；1996 年 1 月至 2012 年 12 月，在黑龙江省电力医院历任 CT 室、设备科高级工程师；2004 年 7 月至今，在黑龙江省正和经贸有限公司任董事长；2009 年 8 月至 2015 年 3 月，在黑龙江省正赫新材料科技有限公司（2013 年 9 月更名前为黑龙江省鑫磐道路器材有限公司）任执行董事兼总经理；2015 年 3 月至今，任黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司董事长兼总经理。兼职情况：2012 年 8 月至今，在黑龙江天和粮食仓储器材有限公司兼任监事；2014 年 8 月至今，在黑龙江三升源经贸有限公司兼任监事。目前，李军持有正赫新材 643.68 万股，占公司总股本的 64.37%，为公司控股股东和实际控制人。其名下 6,206,900 股股权为公司向非关联方自然人李志远借款提供担保质押。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为李军，报告期内未发生变化。具体情况详见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

公司自挂牌以来未发行普通股股票。

二、债券融资情况

公司不存在债券融资情况。

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
保证贷款	哈尔滨银行霞曼支行	5,000,000.00	7.395%	2016.4.5—2017.4.4	否
合计		5,000,000.00			

四、利润分配情况

公司未对 16 年利润进行分配。

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	在公司是否领取薪水
李军	董事长、总经理	男	51	本科	2015.3.27-2018.3.26	是
李彬	董事	男	43	大专	2015.3.27-2018.3.26	是
梁广维	董事	男	54	研究生	2015.3.27-2018.3.26	是
吴兴文	董事	男	37	本科	2015.3.27-2018.3.26	是
周立娟	董事、财务总监、董事会秘书	女	32	大专	2015.3.27-2018.3.26	是
陈宇	监事会主席	女	26	高中	2015.3.27-2018.3.26	是
李福才	职工监事	男	68	中专	2015.3.27-2018.3.26	是
吴伟征	职工监事	男	34	本科	2015.3.27-2018.3.26	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:

李军与李彬系兄弟关系。除此外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李军	董事长、总经理	6,206,900	229,890	6,436,790	64.37	-
李彬	董事	1,724,140	-	1,724,140	17.24	-
梁广维	董事	459,770	-	459,770	4.60	-
吴兴文	董事	86,210	-	86,210	0.86	-
周立娟	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
陈宇	监事会主席	-	-	-	-	-
李福才	职工监事	-	-	-	-	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

吴伟征	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	8,477,020	229,890	8,706,910	87.07	-

(一) 变动情况

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

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	3	3
行政人员	4	4
销售人员	10	8
财务人员	4	3
技术人员	5	5
采购人员	2	2
生产人员	10	9
员工总计	38	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		-
硕士	1	1
本科	4	4
专科	9	7
专科以下	24	22
员工总计	38	34

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：

报告期内，销售人员、生产人员、财务人员略有变化之外，公司其他人员无重大变化。根据公司的发展战略，为优化管理水平，公司与员工签定《劳动合同》，对工作人员进行培训，对内部员工进行整体素质和专业技能的强化培训。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	3	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司没有核心员工，但有三名核心技术人员，报告期内，核心技术人员无变化

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	-
董事会是否设置独立董事	-
投资机构是否派驻董事	-
监事会对本年监督事项是否存在异议	-
管理层是否引入职业经理人	-
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	-
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	-

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限公司的规定及其他相关法律、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。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》及有关制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司治理机构有效的规范了公司的运行，能够保证全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、法规、《公司章程》及决议内容违反法律、法规、《公司章程》的情形。公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

4、公司章程的修改情况

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》及《关于修改公司章程的议案》，增加公司经营范围，并相应修改公司章程。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议公司更换会计师事务所； 审议关于向哈尔滨银行霞曼支行申请贷款； 审计公司 2015 年年度报告、2016 年半年度报告；

		审议公司向无关联自然人李志远借款等。
监事会	2	审议公司 2015 年年度报告及 2016 年半年度报告。
股东大会	6	审议公司设立全资子公司； 审议公司定向发行股票、修改公司章程； 审议公司更换会计师事务所； 审议公司向哈尔滨银行霞曼支行申请贷款； 审计公司 2015 年年度报告、2016 年半年度报告； 审议公司向无关联自然人李志远借款等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2016 年度，本公司股东大会、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、表决和决议等均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、对外投资、对外担保等重大事项管理制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系及完善的激励机制。加强规范运作和有效执行，最大限度的保证公司经营目标的实现。

（四）投资者关系管理情况

- 1、公司做好历次股东大会的安排组织工作。
- 2、公司及时编制定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。
- 4、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。
- 5、公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话，便于公司投资者的咨询、沟通和联系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力

1、业务独立

公司主要从事利用废旧物资及钢纤维等研发、生产新型复合材料道路检查井盖、雨水箅子等系列产品并销售。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，能够面向市场独立经营，独立生产和管理，独立承担责任与风险，具有独立自主的经营能力，与控股股东、实际控制人的其他企业不存在同业竞争，未因与公司控股股东之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，完全独立于控股股东；财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工办理基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

3、资产独立

公司拥有独立的办公场所以及生产基地，具有开展业务所需的技术、生产设备以及商标、专利的所有权和使用权，主要资产权属明晰，独立建账和管理均由公司实际控制和使用，截至报告期末，公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司根据经营管理的需要设置了研发部、销售部、生产部、采购部、综合部、财务部、质检部等内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰且各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司组织机构独立未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职财务人员。公司独立在银行开设了银行账户，公司作为独立纳税人，依法独立纳税和履行纳税义务，能够独立做出财务决策。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资项目和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理体和风险控制等重大内部管理制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	亚会 B 审字（2017）1002 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	中国北京西城区车公庄大街 9 号 1401 室
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	王辉 马明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2017）1002 号

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司（以下简称正赫新材）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是正赫新材管理层的责任，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，正赫新材财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正赫新材 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
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王辉
中国注册会计师：马明

中国·北京

二〇一七年四月二十五日

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、	22,887.78	5,756,132.61
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	-	-	-
应收账款	五、2、	7,954,649.17	7,056,984.26
预付款项	五、3、	-	2,130,823.55
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、4、	202,692.26	524,699.58
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5、	2,702,382.43	3,614,420.13
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	-	10,882,611.64	19,083,060.13
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

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、6、	6,423,084.31	6,627,210.65
在建工程	五、7、	5,664,694.29	5,690,896.63
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、8、	2,512,516.32	2,573,389.44
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9、	3,972,785.20	4,663,704.40
递延所得税资产	五、10、	98,839.69	73,679.40
其他非流动资产	五、11、	11,807,297.76	-
非流动资产合计	-	30,479,217.57	19,628,880.52
资产总计	-	41,361,829.21	38,711,940.65
流动负债：	-		
短期借款	五、12、	5,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、13、	1,696,007.75	650,647.51
预收款项	五、14、	472,644.00	958,125.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15、	193,457.78	35,794.98
应交税费	五、16、	2,104,987.69	3,810,909.42
应付利息	五、17、	11,297.92	25,903.23
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18、	10,043,117.69	1,555,446.33
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	-	-	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

一年内到期的非流动负债	五、19、	290,000.04	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	19,811,512.87	18,036,826.47
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	五、19、	4,301,666.46	4,881,666.54
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,301,666.46	4,881,666.54
负债合计	-	24,113,179.33	22,918,493.01
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、20、	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21、	415,370.24	415,370.24
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22、	683,327.96	537,807.74
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23、	6,149,951.68	4,840,269.66
归属于母公司所有者权益合计	-	17,248,649.88	15,793,447.64
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	17,248,649.88	15,793,447.64
负债和所有者权益总计	-	41,361,829.21	38,711,940.65

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：周立娟

（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	-	13,236,272.85	18,511,806.32

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

其中：营业收入	五、24、	13,236,272.85	18,511,806.32
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,746,150.88	12,399,256.27
其中：营业成本	五、24、	7,599,815.67	6,960,624.13
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、25、	369,788.03	264,143.54
销售费用	五、26、	490,040.38	507,904.54
管理费用	五、27、	5,427,633.01	3,814,392.28
财务费用	五、28、	691,138.47	705,978.82
资产减值损失	五、29、	167,735.32	146,212.96
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）	-	-1,509,878.03	6,112,550.05
加：营业外收入	五、30、	3,252,064.81	296,564.36
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31、	1,843.06	100,300.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,740,343.72	6,308,814.41
减：所得税费用	五、32、	285,141.48	930,737.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,455,202.24	5,378,077.40
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	-	1,455,202.24	5,378,077.40
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	-	-	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	1,455,202.24	5,378,077.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,455,202.24	5,378,077.40
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	-	0.15	0.54
（二）稀释每股收益	-	0.15	0.54

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：周立娟

（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	-	13,935,558.00	21,967,419.21
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	-	902,679.77	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33、1	5,168,233.42	1,556,369.82
经营活动现金流入小计	-	20,006,471.19	23,523,789.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,659,167.39	10,611,052.35
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	-	1,148,397.12	1,133,930.97
支付的各项税费	-	4,538,020.63	424,037.19

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	五、33、2	5,987,464.95	2,857,059.89
经营活动现金流出小计	-	15,333,050.09	15,026,080.40
经营活动产生的现金流量净额	-	4,673,421.10	8,497,708.63
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	-	11,880,797.76	6,242,850.50
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	-	11,880,797.76	6,242,850.50
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,880,797.76	-6,242,850.50
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	5,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	13,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	525,868.17	701,911.41
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	11,525,868.17	8,701,911.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,474,131.83	2,298,088.59
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	-	-5,733,244.83	4,552,946.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,756,132.61	1,203,185.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,887.78	5,756,132.61

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：周立娟

(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	10,000,000.00	-	-	-	415,370.24	-	-	-	537,807.74	-	4,840,269.66	-	15,793,447.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	415,370.24	-	-	-	537,807.74	-	4,840,269.66	-	15,793,447.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	145,520.22	-	1,309,682.02	-	1,455,202.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,455,202.24	-	1,455,202.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	145,520.22	-	-145,520.22	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	145,520.22	-	-145,520.22	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

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	10,000,000.00	-	-	-	415,370.24	-	-	-	683,327.96	-	6,149,951.68	-	17,248,649.88

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	8,700,000.00	-	-	-	1,300,000.00	-	-	-	41,537.02	-	373,833.22	-	10,415,370.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

二、本年期初余额	8,700,000.00	-	-	-	1,300,000.00	-	-	-	41,537.02	-	373,833.22	-	10,415,370.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,300,000.00	-	-	-	-884,629.76	-	-	-	496,270.72	-	4,466,436.44	-	5,378,077.40
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,378,077.40	-	5,378,077.40
（二）所有者投入和减少资本	1,300,000.00	-	-	-	415,370.24	-	-	-	-	-	-	-	1,715,370.24
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,300,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	415,370.24	-	-	-	-	-	-	-	415,370.24
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	537,807.74	-	-537,807.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	537,807.74	-	-537,807.74	-	-
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	-	-	-	-	-1,300,000.00	-	-	-	-41,537.02	-	-373,833.22	-	-1,715,370.24
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-1,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,300,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,537.02	-	-	-	-41,537.02
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-373,833.22	-	-373,833.22
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	415,370.24	-	-	-	537,807.74	-	4,840,269.66	-	15,793,447.64

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：周立娟

会计机构负责人：周立娟

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司前身为黑龙江省鑫磐道路器材有限公司（以下简称为“鑫磐器材”，2013年10月12日更名为黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司）。鑫磐器材成立于2009年8月11日，并取得富裕县工商行政管理局颁发的230227100009266号企业法人营业执照。法定代表人及执行董事为李军，监事为靳玉兰，住所为黑龙江省齐齐哈尔市富裕县工业园区，经营范围为合金混凝土检查井盖、雨水口井盖、水表箱、保湿板、移力钢纤维及移力水磨石井盖制造、销售（法律法规规定应经审批未获批准不得经营）。

2、经营范围

本公司经营范围：新型复合材料技术研发，检查井盖、雨水算子、农田机井盖、水表箱、保湿板、塑钢复合制品、覆塑钢板、螺纹钢管及管件、管材设备开发、制造、销售，水泥制品制造、销售，管道工程技术研究服务，五金产品、建材销售。

3、公司子公司情况

本公司在2016年3月7日、2015年12月15日、2015年11月6日分别成立了天津正赫新材料科技有限公司、湖北正赫新材料科技有限公司、江苏正赫新材料科技有限公司，由于其既没注资也未实际运营，因此没有纳入合并范围。

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十五次会议于2017年4月25日批准。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司重要会计政策、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 2016 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2016 年度公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6、财务报表编制方法

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，按照财政部颁布的《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 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

项目	组合类型	确定组合的依据
组合 1	账龄组合	相同账龄具有相似的风险特征
组合 2	无风险组合	不可收回风险极低

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00

2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分类为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用全月一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(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

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用全月一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计

提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.5
生产工具	5	5.00	19
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、14。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注二、14。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用

继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

13、无形资产及研发支出

（1）无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

14、长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、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。

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入

一般原则

①销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要是销售自主研发并生产的井盖和水算子，以货物发出并取得客户签收单时确认收入。

②提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

21、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司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。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

23、重大会计判断和估计

本公司不存在会计政策、会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15
地方教育费附加	应纳流转税额	2

2、税收优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）文件：一、对销售下列自产货物实行免征增值税政策：（四）生产原料中掺兑废渣比例不低于 30% 的特定建材产品。特定建材产品，是指砖（不含烧结普通砖）、砌块、陶粒、墙板、管材、混凝土、砂浆、道路井盖、道路护栏、防火材料、耐火材料、保温材料、矿（岩）棉。

本公司生产的道路井盖、水篦子等均属于免税产品，2014 年 7 月 29 日经富裕县国家税务局批准，从公司生产经营之日起对本公司销售的此类免税产品予以免征增值税。

根据财政部及国家税务总局发布的关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）规定，特定建材产品销售增值税退税比例为70%，该政策于2015年7月1日起开始执行。

根据财政部、科技部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》，减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，金额单位为人民币元，期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
	7,394.71	235.71
银行存款	15,493.07	5,755,896.90
合计	22,887.78	5,756,132.61

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
	8,613,580.50	100.00	658,931.33	7.65	7,954,649.17
	8,613,580.50	100.00	658,931.33	7.65	7,954,649.17
合计	8,613,580.50	100.00	658,931.33	7.65	7,954,649.17

应收账款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司

2016 年度报告

按信用风险特征组合

计提坏账准备的应收账款 7,540,980.27 100.00 483,996.01 6.42 7,056,984.26

其中：账龄组合 7,540,980.27 100.00 483,996.01 6.42 7,056,984.26

单项金额虽不重大但

单项计提坏账准备的

应收账款

合计	7,540,980.27	100.00	483,996.01	6.42	7,056,984.26
----	--------------	--------	------------	------	--------------

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	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	7,091,898.52	354,594.93	5.00
1-2 年	1,521,681.98	304,336.40	20.00
合计	--	8,613,580.50	658,931.33

(续)

账龄	2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,828,000.27	341,400.01	5.00
1-2 年	712,980.00	142,596.00	20.00
合计	--	7,540,980.27	483,996.01

注：本年度根据坏账政策计提了 174,935.32 元坏账准备，无核销与转回情况。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例%	坏账准备期末余 额
黑龙江省三建建筑工程有限公司	1,461,234.20	16.96	73,061.71
黑龙江省建工集团有限责任公司大庆分公司	1,116,050.00	12.96	55,802.50
哈尔滨市政建设有限公司	1,064,611.60	12.36	53,230.58
哈尔滨市第五建筑工程公司	903,525.00	10.49	45,176.25
中铁十一局集团第三工程有限公司	899,306.49	10.44	44,965.32
合计	5,444,727.29	63.21	272,236.36

3、预付款项

预付款项按账龄披露

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			2,130,823.55	100.00
合计			2,130,823.55	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
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	202,692.26	100.00			
其中：账龄组合					
无风险组合	202,692.26	100.00			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	202,692.26	100.00			

其他应收款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
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	531,899.58	100.00	7,200.00	1.35	524,699.58
其中：账龄组合	144,000.00	27.07	7,200.00	5.00	136,800.00
无风险组合	387,899.58	72.93			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	531,899.58	100.00	7,200.00	1.35	524,699.58

注：无风险组合全部为押金及保证金。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

押金及保证金	202,692.26	387,899.58
往来款		144,000.00
合计	202,692.26	531,899.58

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款情况

单位名称	金额	占其他应收款 总额的比例%	款项性质
于立明	56,198.16	27.73	备用金
苏有林	35,621.00	17.57	备用金
董庆敏	20,000.00	9.87	备用金
李国和	20,000.00	9.87	备用金
曾超	15,000.00	7.40	备用金
合计	146,819.16	72.43	

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2016.12.31			2015.12.31		
	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	1,844,679.67		1,844,679.67	2,574,340.10	-	2,574,340.10
库存商品	857,702.76		857,702.76	1,040,080.03	-	1,040,080.03
合计	2,702,382.43		2,702,382.43	3,614,420.13	-	3,614,420.13

(2) 截止到 2016 年 12 月 31 日止, 本公司存货不存在跌价准备情况

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值合计				
1.期初余额	7,180,860.62	952,896.75	25,679.85	8,159,437.22
2.本期增加金额		70,202.34	29,500.00	99,702.34
(1)购置			29,500.00	29,500.00
(2)在建工程转入		70,202.34		70,202.34
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额	7,180,860.62	1,023,099.09	55,179.85	8,259,139.56
二、累计折旧				
1.期初余额	1,087,494.41	435,167.19	9,564.97	1,532,226.57
2.本期增加金额	162,869.01	131,349.06	9,610.61	303,828.68
计提	162,869.01	131,349.06	9,610.61	303,828.68

3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额	1,250,363.42	566,516.25	19,175.58	1,836,055.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值合计				
1.期末账面价值	5,930,497.20	456,582.84	36,004.27	6,423,084.31
2.期初账面价值	6,093,366.21	517,729.56	16,114.88	6,627,210.65

说明：本期该公司在富裕县农村合作联社营业部以估值分别为 1,024,650.00 元、1,034,671.00 元、499,470.00 元、25,200.00 元、827,304.00 元的 931.50 平方米的厂房、940.61 平方米的厂房、489.47 平方米的仓储、门卫房及办公室为李军 2,400,000.00 元的个人借款设定抵押，李军承诺该笔借款用于公司经营。此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止。截至 2016 年 12 月 31 日尚未收到该笔借款。

7、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
捏合机				2,342.34		2,342.34
露天货场				23,860.00		23,860.00
湖北监利生产厂	5,664,694.29		5,664,694.29	5,664,694.29		5,664,694.29
合计	5,664,694.29		5,664,694.29	5,690,896.63		5,690,896.63

注：由于该公司正在研发新一代井盖，需要改变湖北监利生产厂的设计，工程暂时停工。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及系统	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,867,500.00	17,521.36	2,885,021.36
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			

(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额	2,867,500.00	17,521.36	2,885,021.36
二、累计摊销			
1.期初余额	310,645.88	986.04	311,631.92
2.本期增加金额	57,350.04	3,523.08	60,873.12
(1)计提	57,350.04	3,523.08	60,873.12
(2)其他转入			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额	367,995.92	4,509.12	372,505.04
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他转入			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,499,504.08	13,012.24	2,512,516.32
2.期初账面价值	2,556,854.12	16,535.32	2,573,389.44

说明：本期该公司在富裕县农村合作联社营业部以估值 2,940,000.00 元的工业用地使用权为李军的 2,400,000.00 元的个人借款设定抵押。此借款期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止。

9、长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
一、账面原值合计	6,909,191.75				6,909,191.75	
土地平整费	6,909,191.75				6,909,191.75	
二、累计摊销合计	2,245,487.35		690,919.20		2,936,406.55	
土地平整费	2,245,487.35		690,919.20		2,936,406.55	
三、长期待	4,663,704.40		690,919.20		3,972,785.20	

摊费用账面

净值合计

土地平整费	4,663,704.40	690,919.20	3,972,785.20
-------	--------------	------------	--------------

注：本公司于 2010 年 8 月与富裕县人民政府签订《国有建设用地使用权出让合同》以 250 万元价格购置 26250 平方米土地，但该土地政府交付时，并未做好“三通一平”。本公司与黑龙江省三建建筑工程有限公司签订建设工程施工合同，承包范围为厂区土地平整，办公楼 1 座，厂房 2 座，仓库 1 座。其中土地平整费用总计 6,909,191.75 元。本公司将该项土地平整费用从建设交付之月起按 10 年期予以平均摊销。富裕县工业园区管理委员会已出函确认关于该项土地存在“三通一平”未到位的事实，并同意协助向地方政府争取税费减免政策作为补偿。

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	658,931.33	98,839.69	491,196.01	73,679.40
合计	658,931.33	98,839.69	491,196.01	73,679.40

11、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	11,807,297.76	
合计	11,807,297.76	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款		8,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	11,000,000.00

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司在哈尔滨银行股份有限公司霞曼支行贷款 5,000,000.00 元，黑龙江省东恒贸易有限公司、李军、李彬提供连带责任保证担保，编号为哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0080 号、哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0081 号、哈分哈霞 2016 年（企保）字第 6101-0082 号。

(2) 短期借款明细

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

贷款单位	借款起止日	借款终止日	币种	年利率	期末数
哈尔滨银行 霞曼支行	2016/4/5	2017/4/4	人民币	7.395%	5,000,000.00
合计					5,000,000.00

注：本期还款金额为 11,000,000.00 元。

12、应付账款

项目	2016.12.31	2015.12.31
应付材料款	1,696,007.75	650,647.51
合计	1,696,007.75	650,647.51

(2) 按照账龄列示的应付账款情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1 年以内	1,485,425.75	650,647.51
1 至 2 年	210,582.00	
合计	1,696,007.75	650,647.51

13、预收款项

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	472,644.00	958,125.00
合计	472,644.00	958,125.00

(2) 按照账龄分类情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1 年以内	75,860.00	958,125.00
1 至 2 年	396,784.00	
合计	472,644.00	958,125.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	35,794.98	1,271,041.34	1,113,378.54	193,457.78
离职后福利-设定提存计划		31,593.51	31,593.51	
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	35,794.98	1,302,634.85	1,144,972.05	193,457.78

(2) 短期薪酬

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	35,794.98	1,234,582.42	1,076,919.62	193,457.78
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		22,808.92	22,808.92	
其中：①医疗保险费		20,445.36	20,445.36	
②工伤保险费		1,303.43	1,303.43	
③生育保险费		1,060.13	1,060.13	
(4) 住房公积金		13,650.00	13,650.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	35,794.98	1,271,041.34	1,113,378.54	193,457.78

(3) 设定提存计划

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险费		29,647.20	29,647.20	
失业保险费		1,946.31	1,946.31	
企业年金缴费				
合计		31,593.51	31,593.51	

15、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	1,336,367.41	2,606,956.98
房产税	120,638.46	60,319.23
企业所得税	569,265.74	888,677.17
土地使用税	69,562.50	-9,187.50
城市建设维护费	0.01	132,071.77
教育费附加		79,243.06
地方教育费附加		52,828.71
印花税	9,153.57	
合计	2,104,987.69	3,810,909.42

16、应付利息

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	11,297.92	<u>25,903.23</u>
合计	11,297.92	<u>25,903.23</u>

17、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	8,495,232.69	1,555,446.33
1-2 年	1,547,885.00	
合计	10,043,117.69	1,555,446.33

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

项目	2016.12.31	2015.12.31
借款	8,176,000.00	
往来款	1,866,994.79	1,555,446.33
报销款	122.90	
合计	10,043,117.69	1,555,446.33

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应付账款情况

单位名称	金额	占其他应付款 总额的比例%
李志远	8,000,000.00	79.66
李军	776,000.00	7.73
王昆	286,466.50	2.85
王辉	150,000.00	1.49
张睿	150,000.00	1.49
合计	8,586,466.50	93.22

18、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的其他长期负债	290,000.04	
合计	290,000.04	

19、递延收益

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31	形成原因
政府补助	4,881,666.54		290,000.04	4,591,666.50	项目拨款

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司
2016 年度报告

减：预计一年内转入 利润表的递延收益		290,000.04	290,000.04
合计	4,881,666.54	580,000.08	4,301,666.46

注：黑龙江省财政厅（黑财指（建）【2012】216 号）《省财政厅关于下达 2012 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》拨款 580 万元建设 45 万套市政道路器材项目，该项目建设规模为年产道路器材 45 万套，主要建设内容为厂房、附属设施、购置和安装各类生产设备，项目工程已于 2012 年 10 月交付使用，按资产使用年限 20 年分期摊销确认为补贴收入。

20、股本（单位：股）

项 目	2015.12.31	本期增减（+、-）				2016.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计
股份总数	10,000,000.00					10,000,000.00

21、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、股本溢价				
其中：投资者投入的资本	415,370.24			415,370.24
合计	415,370.24			415,370.24

22、盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	537,807.74	145,520.22		683,327.96
合计	537,807.74	145,520.22		683,327.96

23、未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	4,840,269.66	373,833.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,840,269.66	373,833.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,455,202.24	5,378,077.40
减：提取法定盈余公积	145,520.22	537,807.74
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		373,833.22
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	6,149,951.68	4,840,269.66
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
井盖	10,915,708.76	6,524,273.20	15,131,255.47	5,506,564.87
水算子	2,320,564.09	1,075,542.47	3,380,550.85	1,454,059.26
合计	13,236,272.85	7,599,815.67	18,511,806.32	6,960,624.13

(2) 客户前五名情况

客户名称	销售金额	销售占比%	是否存在关联关系
黑龙江省建工集团有限责任公司大庆分公司	2,287,222.21	17.28	否
哈尔滨市政建设有限公司	2,242,756.42	16.94	否
牡丹江市市政建设开发公司	1,883,636.09	14.23	否
黑龙江省三建建筑工程有限责任公司	1,873,756.40	14.16	否
哈尔滨市第五建筑工程公司	1,456,004.28	11.00	否
合计	9,743,375.40	73.61	-

25、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	135,478.09	132,017.77
教育费附加	82,456.84	79,243.06

黑龙江省正赫新型材料科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	2016 年度	2015 年度
地方教育费附加	53,021.23	52,828.71
其他	98,831.87	
合计	369,788.03	264,143.54

26、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	207,536.00	112,925.00
差旅费	35,229.00	80,487.19
业务招待费		28,131.00
办公费	229,248.84	252,635.31
交通费	17,647.00	28,590.00
其他	379.54	5,136.04
合计	490,040.38	507,904.54

27、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	279,837.70	206,690.45
折旧及摊销费用	879,109.13	870,702.03
业务招待费	394,516.10	268,842.50
差旅费	383,564.90	188,735.65
中介费	1,064,811.30	245,000.00
办公费	213,245.69	121,955.57
交通、燃料费	111,166.10	91,957.10
税金	49,415.93	122,653.00
研发支出	1,449,202.18	1,220,946.41
咨询费	301,025.63	111,653.12
担保费		169,000.00
其他	301,738.35	196,256.45
合计	5,427,633.01	3,814,392.28

28、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	687,262.86	701,911.41
减：利息收入	360.39	923.49

汇兑损益

手续费及其他	4,236.00	4,990.90
合计	691,138.47	705,978.82

29、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
(1) 坏账损失	167,735.32	146,212.96
(2) 其他		
合计	167,735.32	146,212.96

30、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,192,679.81	290,000.04	2,290,000.04
其他	59,385.00	6,564.32	59,385.00
合计	3,252,064.81	296,564.36	2,349,385.04

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年	2015 年	与资产相关/与收益相关
递延政府补助入账	290,000.04	290,000.04	与收益相关
收上市奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
收到税款返还	902,679.77		与收益相关
合计	3,192,679.81	290,000.04	

注：

①根据黑龙江省财政厅（黑财指（建）【2012】216 号）《省财政厅关于下达 2012 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》拨款 580 万元建设 45 万套市政道路器材项目，该项目建设规模为年产道路器材 45 万套，主要建设内容为厂房、附属设施、购置和安装各类生产设备，项目工程已于 2012 年 10 月交付使用，按资产使用年限 20 年分期摊销确认为补贴收入。

②其他为该公司在废品收购站清理边角废料取得的收入。

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
罚款支出	1,843.06	300.00	1,843.06
合计	1,843.06	100,300.00	1,843.06

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	310,301.77	918,170.65
递延所得税费用	-25,160.29	12,566.36
合计	285,141.48	930,737.01

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额
利润总额	1,740,343.72
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	261,051.56
某些子公司适用不同税率的影响	
对以前期间当期所得税的调整	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	24,089.92
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	
其他	
所得税费用	285,141.48

33、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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	360.39	923.49
政府补助	2,000,000.00	
其他	59,385.00	
往来款	3,108,488.03	1,555,446.33
合计	5,168,233.42	1,556,369.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	3,165,363.45	1,111,413.90
往来款	1,481,459.32	723,557.13
研发支出	1,340,642.18	1,022,088.86
合计	5,987,464.95	2,857,059.89

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年	2015 年
资金拆借	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,604,802.24	5,378,077.40
加：资产减值准备	167,735.32	146,212.96
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,828.68	460,926.36
无形资产摊销	60,873.12	58,336.08
长期待摊费用摊销	690,919.20	690,919.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	687,262.86	701,911.41
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）	-25,160.29	12,566.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	912,037.70	-2,498,166.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,555,165.96	-3,157,829.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,134,443.69	6,704,754.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,673,421.10	8,497,708.62

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	22,887.78	5,756,132.61
减：现金的期初余额	5,756,132.61	1,203,185.89
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	-5,733,244.83	4,552,946.72

（2）现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	22,887.78	5,756,132.61
其中：库存现金	7,394.71	235.71
可随时用于支付的银行存款	15,493.07	5,755,896.90
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	22,887.78	5,756,132.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、关联方及关联方交易

1、公司的控股股东、实际控制人情况：

姓名	持股数量（股）	持股比例%	表决权比例%	任职情况
----	---------	-------	--------	------

姓名	持股数量（股）	持股比例%	表决权比例%	任职情况
李军	6,436,790.00	64.3679	64.3679	董事长、总经理

2、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业：

除公司外，公司控股股东、实际控制人李军先生还控制有黑龙江省正和经贸有限公司、黑龙江天和粮食仓储器材有限公司和黑龙江三升源经贸有限公司。

3、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员担任负责人的关联方：

黑龙江美利信防水保温工程有限公司第一分公司（以下简称“美利信”）成立于 2014 年 3 月 12 日，注册号：230103100348847。负责人为梁广维（公司董事）。住所：哈尔滨市南岗区东大直街 146 号 1 栋 1 单元 15 层 1516 号。经营范围：接受隶属公司委托，为总公司承揽业务；建筑防水技术服务、技术指导、技术研究、技术转让；销售：防水材料。

该分公司为董事梁广维担任负责人的企业。

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	所持股份（股）	持股比例%	与本公司关系
李彬	15,000,000.00	17.24	股东、董事
梁广维	459,770.00	4.60	股东、董事
吴兴文	86,210.00	0.86	股东、董事
周立娟			董事、财务总监、董事会秘书
陈宇			监事会主席
李福才			监事
吴伟征			监事
李博洋			董事长兼总监理李军之子
合计	15,545,980.00	22.70	

除上述关联方外，公司还有部分员工和外部股东持有公司股份，但因其持股比例较小，并且未担任董事、监事和高级管理人员，对公司财务和经营政策未产生重大影响，故未作为关联方列示。

5、关联担保情况

截至 2016 年 12 月 31 日，李军将 1,551,725.00 股无限售条件流通股及 4,655,175.00 股高管锁定股质押给李志远，李志远为公司提供 800.00 万元借款，质押登记编号为 1610240003。

截至 2016 年 12 月 31 日，该公司在富裕县农村合作联社营业部以估值分别为 1,024,650.00 元、1,034,671.00 元、499,470.00 元、25,200.00 元、827,304.00 元的 931.50 平方米的厂房、940.61 平方米的厂房、489.47 平方米的仓储、门卫房及办公室为

李军 2,400,000.00 元的个人借款设定抵押，李军承诺该笔借款用于公司经营。此借款授权期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 25 日止。截至 2016 年 12 月 31 日尚未收到该笔借款。

6、应收关联方款项

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应收款		
吴兴文		77,887.25
孙红亮		67,000.00
梁广维		43,000.00
周立娟		30,800.00
陈宇	568.10	30,365.98

7、应付关联方款项

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款		
李军	776,000.00	
吴兴文		3,963.29

8、关联方交易

截止到 2016 年 12 月 31 日，本公司与关联方不存在关联交易。

七、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项，本公司不存在或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
----	-------	----

项目	本期发生额	说明
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)	2,290,000.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,541.94	
非经常性损益总额	2,347,541.98	
减: 非经常性损益的所得税影响数	352,131.30	
非经常性损益净额	1,995,410.68	
合计	1,995,410.68	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.81	0.1455	0.1455
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.27	-0.0540	-0.0540

黑龙江省正赫新材料科技股份有限公司

2017 年 4 月 25 日

(公章)

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：

公司董事会秘书办公室