

公司代码：603360

公司简称：百傲化学

# 大连百傲化学股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘宪武、主管会计工作负责人高兵及会计机构负责人（会计主管人员）王希梁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现合并报表净利润为97,945,999.65元，截至2016年12月31日，公司未分配利润为227,623,390.74元。

公司董事会同意未来实施利润分配方案时以确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派送现金10元（含税）进行分配，共计分配利润133,340,000元（含税），留存部分结转至下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、行业趋势等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述了可能存在的各种风险, 敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
百傲化学、公司、本公司	指	大连百傲化学股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2016 年度
通运投资	指	大连通运投资有限公司，本公司控股股东之一
三鑫投资	指	大连三鑫投资有限公司，本公司控股股东之一
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，本公司股东
红土鑫洲	指	北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙），本公司股东
三联林业	指	香港三联林业产品有限公司，本公司股东
洁世投资	指	天津洁世投资有限公司，本公司股东
鑫傲创新	指	大连鑫傲创新投资中心（有限合伙），本公司股东
沈阳百傲	指	沈阳百傲化学有限公司，本公司之全资子公司
美国百傲	指	百傲美国股份有限公司（BIO-CHEMAMERICAINC.），本公司之全资子公司
松木岛分公司	指	大连百傲化学股份有限公司松木岛分公司
大连和升	指	大连和升控股集团有限公司
保荐机构、申万宏源证券	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
CIT/MIT	指	又称 CMIT/MIT、凯松（Kathon），异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为 5-氯-2-甲基-3-异噻唑啉酮（CMIT）、2-甲基-3-异噻唑啉酮（MIT）混合物
MIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：2-甲基-3-异噻唑啉酮
OIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：2-辛基-4-异噻唑啉-3-酮
DCOIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：4, 5-二氯-N-辛基-3-异噻唑啉酮
BIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：1, 2-苯并-异噻唑啉-3-酮
CIT/MIT-14	指	CIT/MIT 原药剂，活性物含量 $\geq$ 14%的 CIT/MIT
MIT-50	指	MIT 原药剂，活性物含量 $\geq$ 50%的 MIT
OIT-97	指	OIT 原药剂，活性物含量 $\geq$ 97%的 OIT
DCOIT-98	指	DCOIT 原药剂，活性物含量 $\geq$ 98%的 DCOIT

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大连百傲化学股份有限公司
公司的中文简称	百傲化学
公司的外文名称	Dalian BIO-CHEM Company Limited
公司的外文名称缩写	BIO-CHEM
公司的法定代表人	刘宪武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高兵	李喆
联系地址	大连市中山区五五路32号安达商务大厦11层	大连市中山区五五路32号安达商务大厦11层
电话	0411-85316023	0411-85316023
传真	0411-85316016	0411-85316016
电子信箱	gbing12@126.com	yshrj@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市旅顺口区经济开发区顺乐街325号
公司注册地址的邮政编码	116052
公司办公地址	大连市中山区五五路32号安达商务大厦11层
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.biofc.com/
电子信箱	sales@biofc.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百傲化学	603360	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路一段 206 号锦绣华天 A 栋 12B
	签字会计师姓名	杨迪航、肖燕娇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的保荐代表人姓名	刘国库、黄霖

持续督导的期间	2017年2月6日至2019年12月31日
---------	-----------------------

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	389,433,985.09	327,991,416.10	18.73	346,635,810.20
归属于上市公司股东的净利润	98,273,387.87	57,338,554.74	71.39	64,032,319.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,064,938.11	53,745,134.84	73.16	58,847,908.57
经营活动产生的现金流量净额	119,767,902.83	74,035,564.97	61.77	59,513,772.70
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	458,889,228.75	360,595,037.05	27.26	303,158,269.01
总资产	626,367,873.82	548,252,387.80	14.25	564,992,626.28

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.98	0.57	71.93	0.64
稀释每股收益(元/股)	0.98	0.57	71.93	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.93	0.54	72.22	0.59
加权平均净资产收益率(%)	23.98	17.28	增加6.70个百分点	21.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.71	16.20	增加6.51个百分点	20.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司尚未首次公开发行股票，因此主要财务指标均以2016年12月31日总股本10,000万股计算。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	82,902,275.26	104,384,945.57	106,689,891.09	95,456,873.17
归属于上市公司股东的净利润	18,609,228.45	24,903,200.38	29,088,346.09	25,672,612.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,465,585.47	22,895,169.94	28,253,805.49	23,450,377.21
经营活动产生的现金流量净额	18,694,201.58	25,535,196.56	37,240,982.47	38,297,522.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	0.00		0.00	-40,048.74
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0.00		0.00	0.00
计入当期损益的政府补助,但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	6,772,144.33		4,480,472.72	6,502,645.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00		0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
债务重组损益	0.00		0.00	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
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	0.00		0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,445.79		53,751.55	-178,126.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	0.00
少数股东权益影响额	0.00		0.00	0.00
所得税影响额	-1,471,248.78		-940,804.37	-1,100,059.62
合计	5,208,449.76		3,593,419.90	5,184,410.48

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主营业务为异噻唑啉酮类工业杀菌剂（以下简称“工业杀菌剂”或“杀菌剂”）的研发、生产和销售，主要产品为异噻唑啉酮衍生物原药剂及其复配产品，分为 CIT/MIT、MIT、OIT、DCOIT、BIT 等几大系列产品。异噻唑啉酮是一种广谱、高效、低毒、非氧化性、环境友好型杀菌剂，主要用以杀灭或抑制微生物生长，广泛运用于油田注水、工业循环水、造纸、日化、涂料、农药、切削油、皮革、油墨、染料、制革、木材制品等领域的杀菌、防腐、防霉。

##### (二) 经营模式

销售模式，公司主要采用直销的销售方式，通过国际展会营销，邀请大客户考察等方式获得了大量优质稳定的客户。公司内部设立国内市场部和国际市场部，分别主管国内、国际市场的销售业务。

生产模式，公司主要采用以销定产的方式组织生产。每年年末，销售部根据当年销售情况及对未来需求的预测提出次年销售计划，生产部根据该计划制定年度生产计划，并分解至各月。由于很多客户对公司生产的异噻唑啉酮原液产品色度、氯比等指标存在个性化要求，也有部分客户直接采购复配产品，因此公司采取“多批次、小批量、多产品”柔性化生产方式。销售部向 QA



提交备货通知对客户需求进行描述,经 QA 复核该需求能够满足后提交给生产部,生产部根据备货通知要求调整生产。针对没有库存的个性化的订单,生产部对生产工艺进行调整或按照配方加入需要复配的物料,在规定期限内完成生产(一般是 3 天内)。QA 对整个生产过程进行过程控制,产品完成检验后放行至仓库,由仓库安排发货。

### (三) 行业情况

公司产品为异噻唑啉酮类工业杀菌剂,属于精细化工行业。在工业领域使用的杀菌、抑菌、防腐、防霉、除藻剂通常简称工业杀菌剂,在工业领域中用于杀灭和抑制微生物生长。微生物对工业生产和产品使用的影响随着科学技术的发展逐渐被人类认识和重视,工业杀菌剂产业也随着人类社会工业的发展逐渐发展起来,时至今日,它已成为一个在航空航天、精密仪器、电子等高新技术领域不可或缺,与塑料、建材、水处理、木材、涂料、皮革、日化等行业密不可分的辅助性产业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### (1) 生产规模优势

国内异噻唑啉酮类产品生产企业较多,但大多数产能较低。公司在总结多年生产经验和优化生产工艺的基础上建成了松木岛分公司,分公司建成以后,公司异噻唑啉酮类产品生产能力已过万吨,成为国内这一细分领域的领先企业。公司产量提升降低了单位产品分摊的环保投入、制造费用等固定成本,形成了明显的规模经济优势。

### (2) 产品种类齐全

公司产品涵盖了异噻唑啉酮类杀菌剂常用品种,可以满足下游客户对产品类型的不同需求,实现异噻唑啉酮类产品一站式采购。此外,公司还可以定制复配产品满足更多个性化的需求。

### (3) 技术及研发优势

公司是经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局联合认定的高新技术企业,自设立以来即高度重视研发工作,形成了以技术中心为核心,各部门协同的研发体系,具有较强的技术创新能力。近几年来,公司不断加大研发投入,自主研发形成了多项国家专利技术(其中包括 11 项发明专利),完成了多个工艺技术的改进项目,提升了企业的核心竞争力。

### (4) 安全环保优势

公司自设立以来就十分重视环境保护,依据清洁生产和循环经济的理念设计、建设了工厂的生产装置及三废处理装置,确保污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准。公司从安全工程建设及安全管理两方面确保企业安全生产,投资了高标准的安全检测报警系统、设备安全防护设施、防爆设施,安全管理方面建立了严格的操作规程,并通过培训加强员工的安全责任意识。安全环保水平是公司客户(尤其是国外大客户)十分重视的考核指标,公司安全环保过硬为公司保持连续稳定生产提供了有力保障,也成为公司参与市场竞争的核心竞争力之一。

### (5) 客户资源优势

公司已积累了大量的优质客户资源。公司国内客户从细分行业来看主要包括:为水处理、日化、造纸、油漆等下游行业提供专用化学品的复配产品制造商、方案提供商等,涵盖异噻唑啉酮类产品主要下游应用的 500 余家企业。公司已与广东省石油化工研究院、广东迪美生物技术有限公司、华泰纸业有限公司、江海环保股份有限公司等下游行业中的优质客户建立起了长期稳定的合作关系;与公司建立业务往来的国际客户已达近百家,其中包括陶氏化学、德国朗盛、科莱恩、英国索尔、特洛伊等国际知名的跨国化工巨头。

### (6) 品牌及质量优势

公司经过多年的经营,已成为亚洲最大的异噻唑啉酮类工业杀菌剂提供商,“百傲”品牌已得到国内外客户的广泛认可。公司掌握了控制产品色度、稳定性等关键技术指标的核心技术,能够根据客户需求进行定制生产,完全达到国外客户的高标准要求。异噻唑啉酮类产品一般为复配

使用，且下游客户的生产成本中占比低，因此产品质量和稳定性是客户考虑的首要因素，公司在质量方面的比较优势是公司市场份额不断提升的重要原因。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

随着十三五期间国家对环境保护愈发重视、要求愈发严格，公司安全环保方面的优势得到体现，为公司带来了更广阔的市场空间和更强劲的市场竞争力。虽然 2016 年国内经济增速放缓、供给侧改革不断深入的局面并没有改观，行业下游企业仍处于调整和转型之中，但报告期内，公司销售额和出货量均大幅增长，现有生产能力已显不足，产品销售量呈现逐年提升的局面。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 389,433,985.09 元，同比增长 18.73%；实现营业利润 108,336,658.08 元，同比增长 75.72%；归属于上市公司股东的净利润 98,273,387.87 元，同比增长 71.39%。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	389,433,985.09	327,991,416.10	18.73
营业成本	193,926,998.07	181,267,021.15	6.98
销售费用	19,548,403.16	17,536,424.92	11.47
管理费用	53,671,829.87	52,094,411.13	3.03
财务费用	1,773,363.18	8,180,260.10	-78.32
经营活动产生的现金流量净额	119,767,902.83	74,035,564.97	61.77
投资活动产生的现金流量净额	-2,898,673.93	-10,363,644.01	72.03
筹资活动产生的现金流量净额	-32,160,815.57	-75,504,549.97	57.41
研发支出	13,791,914.15	10,307,687.51	33.80

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

- (1) 营业收入增长：主要是公司主要产品销量增加。
- (2) 销售费用增长：主要是销售收入增加，销售费用随之增长。
- (3) 财务费用减少：主要是公司偿还部分银行借款。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	382,431,457.88	188,678,463.35	50.66	18.58	6.81	增加 5.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
CIT/MIT	197,536,006.31	98,359,331.81	50.21	15.20	9.3	增加 2.61 个百分点
DCOIT	40,729,045.46	19,527,798.76	52.05	-7.24	-17.69	增加 6.09 个百分点
MIT	43,267,339.04	20,996,453.51	51.47	42.62	22.19	增加 8.11 个百分点
OIT	94,256,851.42	43,864,685.49	53.46	52.29	30.53	增加 7.76 个百分点
BIT	6,642,215.65	5,930,193.78	10.72	29.68	29.59	增加 0.06 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
华东地区	69,547,027.53	35,425,374.93	49.06	-18.66	-24.67	增加 3.71 个百分点
华南地区	24,857,214.22	10,878,290.13	56.24	27.01	13.14	增加 5.36 个百分点
华中地区	10,161,283.90	5,038,167.59	50.42	48.09	40.89	增加 2.53 个百分点
华北地区	52,677,967.30	25,677,159.22	51.26	170.27	164.03	增加 1.15 个百分点
西北地区	4,180,598.27	1,918,530.66	54.11	23.36	13.70	增加 3.9 个百分点
西南地区	1,002,619.67	456,347.84	54.48	-29.00	-41.41	增加 9.63 个百分点
东北地区	24,105,679.25	11,624,159.89	51.78	104.79	83.09	增加 5.72 个百分点
北美洲地区	25,644,379.46	12,255,244.22	52.21	29.03	13.10	增加 6.73 个百分点
南美洲地区	16,653,104.05	7,751,121.975	53.46	32.70	14.64	增加 7.33 个百分点
大洋洲地区	2,485,440.37	1,094,372.32	55.97	-27.53	-37.33	增加 6.89 个百分点
非洲地区	1,010,090.12	548,656.6588	45.68	57.04	58.309	减少 0.36 个百分点
欧洲地区	90,490,833.63	45,142,949.97	50.11	24.40	10.44	增加 6.3 个百分点
亚洲地区	59,615,220.11	30,868,087.95	48.22	6.82	-1.01	增加 4.10 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

(1) 分行业:

异噻唑啉酮杀菌剂收入增长主要是因为环保意识的提高,导致对异噻唑啉酮类绿色杀菌需求的增长。

(2) 分产品: 公司 MIT 和 OIT 产品销售增长,主要是新老客户对该产品需求增加。

(3) 分地区: 公司出口销售略高于国内销售。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量 (吨)	销售量 (吨)	库存量 (吨)	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
CIT/MIT	15,896.84	16,545.58	2,088.46	8.46	18.60	-23.70
MIT	611.22	703.93	96.26	65.98	68.92	-49.06
OIT	937.23	900.98	239.88	20.16	27.91	17.80
DCOIT	256.34	288.00	25.60	2.32	38.36	-55.30

## 产销量情况说明

公司各产品采取按需生产模式，生产量和销量相差不大，库存是根据销售计划准备的库存储备。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化学原料和化学制品制造业	原材料	120,911,664.6	65.28	114,110,257.6	68.78	5.96	
化学原料和化学制品制造业	人工费用	23,113,519.95	12.48	19,219,888.91	11.58	20.26	
化学原料和化学制品制造业	制造费用	41,188,712.01	22.24	32,578,277.56	19.64	26.43	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
CIT/MIT	原材料	58,832,183.01	31.76	57,406,611.23	34.60	2.48	
CIT/MIT	人工费用	12,375,655.22	6.68	10,395,167.59	6.27	19.05	
CIT/MIT	制造费用	23,686,926.82	12.79	19,017,903.92	11.46	24.55	
MIT	原材料	6,748,493.33	3.64	4,774,441.33	2.88	41.35	(1)
MIT	人工费用	5,936,313.68	3.21	5,298,810.07	3.19	12.03	
MIT	制造费用	8,311,646.49	4.49	7,109,737.75	4.29	16.91	
OIT	原材料	34,473,838.12	18.61	27,712,878.08	16.7	24.40	
OIT	人工费用	3,222,672.44	1.74	2,082,702.23	1.26	54.74	(2)

	用						
OIT	制造费用	6,168,174.92	3.33	3,810,292.67	2.30	61.88	(3)
DCOIT	原材料	14,926,956.38	8.06	19,640,253.84	11.84	-24	
DCOIT	人工费用	1,578,878.59	0.85	1,443,209.00	0.87	9.4	
DCOIT	制造费用	3,021,963.77	1.63	2,640,343.20	1.59	14.45	
BIT	原材料	5,930,193.78	3.20	4,576,073.07	2.76	29.59	(4)

#### 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

- (1) MIT 材料费用增长：主要是 OIT 产品产量、销量增大，材料费用随之增加；
- (2) OIT 人工费用增长：主要是 OIT 产品产量增大，耗用工时增加，分摊的人工费用增加；
- (3) OIT 人制造费用增长：主要是 OIT 产品产量增大，耗用工时增加，分摊的制造费用增加；
- (4) BIT 原材料费用增长：主要是 BIT 产品销量增大，材料费用随之增加。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,047.65 万元，占年度销售总额 30.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 6,206.16 万元，占年度采购总额 48.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	19,548,403.16	17,536,424.92	11.47
管理费用	53,671,829.87	52,094,411.13	3.03
财务费用	1,773,363.18	8,180,260.10	-78.32

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,791,914.15
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	13,791,914.15
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.54
公司研发人员的数量	48
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.12
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	119,767,902.83	74,035,564.97	61.77
投资活动产生的现金流量净额	-2,898,673.93	-10,363,644.01	-72.03
筹资活动产生的现金流量净额	-32,160,815.57	-75,504,549.97	-57.41

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	114,085,492.19	18.21	26,757,985.45	4.88	326	(1)
应收票据	15,881,011.11	2.54	6,625,400.00	1.21	140	(2)
在建工程	12,793,446.70	2.04	62,689,464.32	11.43	-80	(3)
其他非流动资产	4,175,492.68	0.67	792,179.79	0.14	427	(4)
短期借款	75,000,000.00	11.97	100,000,000.00	18.24	-25	(5)
应付职工薪酬	5,428,680.99	0.87	3,948,717.72	0.72	37	(6)
应交税费	9,716,889.75	1.55	4,167,976.26	0.76	133	(7)
其他应付款	324,065.80	0.05	595,010.26	0.11	-46	(8)

#### 其他说明

- (1) 货币资金增加：主要是销售收入增加。
- (2) 应收票据增加：主要是销售收入增加，客户采用银行承兑汇票结算增加。
- (3) 在建工程减少：系沈阳在建项目部分完工转固。
- (4) 其他非流动资产增加：主要是设备及工程相关预付账款增加。
- (5) 短期借款减少：系公司偿还部分银行借款。
- (6) 应付职工薪酬增加：主要是员工薪酬待遇提高。
- (7) 应交税费增加：主要是营业收入增加。
- (8) 其他应付款减少：主要是偿还部分欠款。

##### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	102,324.66	安全生产风险抵押金
固定资产——房屋建筑物	64,807,799.88	银行借款抵押担保
无形资产——土地使用权	78,598,482.98	银行借款抵押担保

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见下方“化工行业经营性信息分析”

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

原国家经济贸易委员会于 2001 年发布的《当前国家鼓励发展的节水设备（产品）目录（第一批）》中“异噻唑啉酮（2-甲基-4-异噻唑啉酮及 5-氯-2-甲基-4-异噻唑啉-3-酮混合物）”被列为鼓励发展的水处理药剂。

国家发改委于 2013 年 3 月修订发布的《产业结构调整指导目录》（2013 年修订本）第一类“鼓励类”之“十一、石化化工”之 14 条中，环保型水处理剂被列为鼓励类。

科技部、财政部、国家税务总局于 2016 年 1 月联合发布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号），其附件：国家重点支持的高新技术领域第四项“新材料技术”之“（五）精细和专用化学品”之“4、精细化学品制备及应用技术”中包括“新型环保型橡胶助剂、加工型助剂新品种、新型高效及复合橡塑助剂新产品、环境友好的新型水处理剂及其它高效水处理材料、新型造纸专用化学品、适用于保护性开采和提高石油采收率的新型油田化学品、新型表面活性剂、新型安全环保颜料和染料、新型纺织染整助剂、高性能环保型胶粘剂和高性能环境友好型皮革化学品制备及应用技术等。”公司生产的异噻唑啉酮系列产品及募集资金拟投建项目属于国家重点支持的高新技术领域。

报告期内，行业政策未发生变动。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

在工业领域使用的杀菌、抑菌、防腐、防霉、除藻剂通常简称工业杀菌剂，在工业领域中用于杀灭和抑制微生物生长。微生物对工业生产和产品使用的影响随着科学技术的发展逐渐被人类认识和重视，工业杀菌剂产业也随着人类社会工业的发展逐渐发展起来，时至今日，它已成为一个在航空航天、精密仪器、电子等高新技术领域不可或缺，与塑料、建材、水处理、木材、涂料、皮革、日化等行业密不可分的辅助性产业。

杀菌剂种类繁多，一般可分为氧化性和非氧化性两大类。氧化性杀菌剂通常为强氧化剂，通过与细菌体内代谢酶发生氧化作用而达到杀灭微生物的目的。非氧化性杀菌剂主要以致毒剂的方式作用于微生物的特殊部位，从而破坏微生物的细胞或者生命体而达到杀生效果。氧化性杀菌剂常见产品包括氯气、二氧化氯、溴、臭氧、过氧化氢等；非氧化性杀菌剂主要包括异噻唑啉酮类、氯酚类、季铵盐类、季磷盐类等。由于不同的杀菌剂使用环境、条件、针对不同细菌、藻类的杀灭效果均各不相同，因此并不能完全相互替代；即使针对同种微生物，长期使用同一种杀菌剂会使其产生耐药性，从而使其杀菌效果弱化，故一般需要复配或交替使用。经过多年的推广和使用，异噻唑啉酮类杀菌剂已成为一种主流的非氧化性杀菌剂，在工业水处理、造纸、涂料、日化等诸多领域的应用已经较为成熟。

目前从产能和产量来看，公司已成为国内乃至亚洲最大的异噻唑啉酮类杀菌剂生产企业。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明。

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

#### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
----	--------	---------	----------	----------



工业杀菌剂	精细化工	正辛胺、丙烯酸甲酯、乙酸乙酯、硝酸镁	工业水处理、造纸、日化、涂料、海洋油漆等	原料价格、市场供求情况
-------	------	--------------------	----------------------	-------------

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

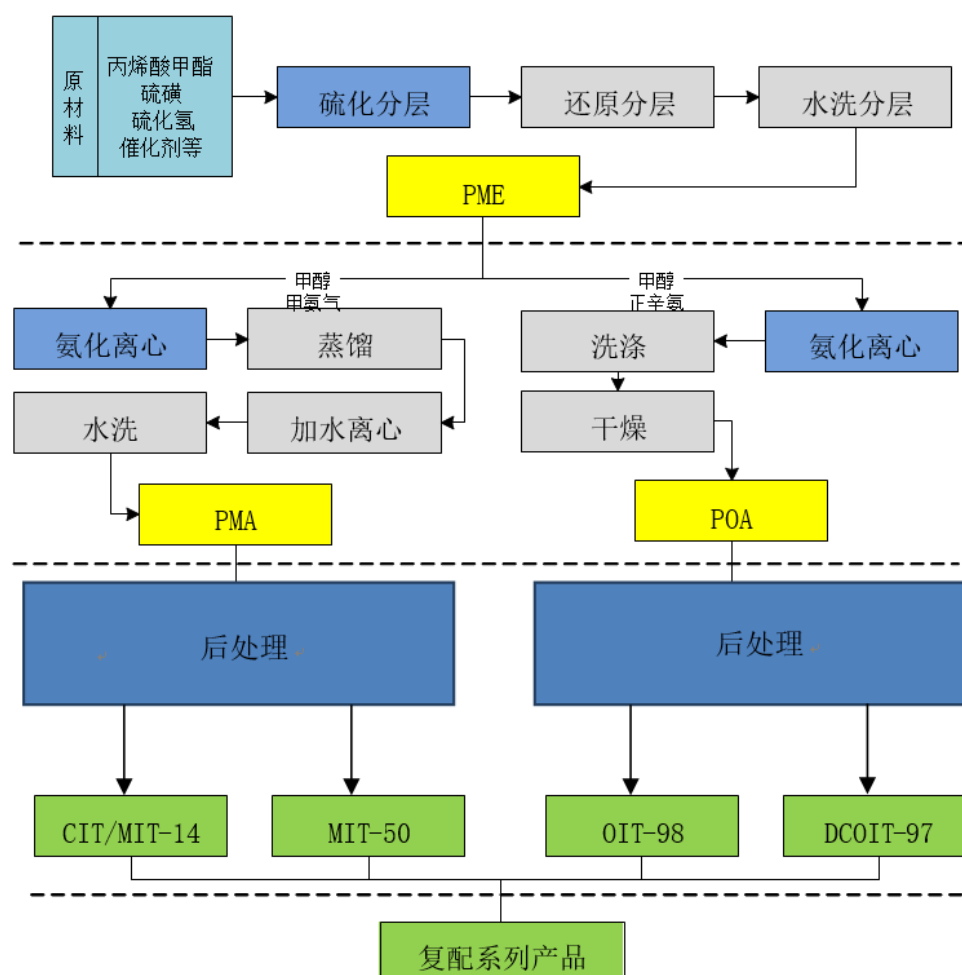
公司自建成以来就非常重视研发工作，于 2003 年成立了技术中心，主要负责对现有生产工艺进行优化、复配产品开发及新产品研发，下设 QA 部、QC 部、研发部和微生物实验室。由公司总工程师领导、主持研发工作，制订《研发人员绩效考核管理办法》鼓励研发创新。

截至报告期末，公司共取得与核心产品相关的 19 项专利，其中 11 项发明专利，8 项实用新型。

### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司主要产品生产工艺包括硫化、氨化、氯化等核心反应步骤，涉及 PME、PMA、POA 等三种中间体，产出 CIT/MIT-14、MIT-50、OIT-98 和 DCOIT-97 等四种异噻唑啉酮衍生物原药剂，基本工艺流程及产品关系如下图：



### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
---------	------	-----------	-----------	------------

CIT/MIT MIT	15000 吨	126.69	无	无
OIT	500 吨	137.23	无	无
DCOIT	250 吨	102.54	无	无
B/F 腈中间体	3000 吨	0	无	无

**生产能力的增减情况**

□适用 √不适用

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
正辛胺	直接采购	758.88 吨	价格保持平稳，与上年度平均采购价格基本持平	营业成本与采购价格同方向变动
丙烯酸甲酯	直接采购	6808 吨	前三季度价格平稳，四季度价格上涨明显，较前三季度上涨超过 50%	营业成本与采购价格同方向变动
硝酸镁	直接采购	5310.7 吨	价格保持平稳，与上年度平均采购价格基本持平	营业成本与采购价格同方向变动
乙酸乙酯	直接采购	1313.98 吨	价格保持平稳，与上年度平均采购价格基本持平	营业成本与采购价格同方向变动

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

□适用 √不适用

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司主要采用直销的销售方式，通过国际展会营销，邀请大客户考察等方式获得优质稳定的客户。公司内部设立国内市场部和国际市场部，分别主管国内、国际市场的销售业务。

## (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：元

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
化学原料和化学制品制造业	382,431,457.88	188,678,463.35	50.66	18.58	6.81	5.43	未知

## 定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

根据客户对产品的品质要求、采购数量等条件经双方协商后确认签订销售合同，一般情况下价格随行就市，双方按签订合同规定的价格履约，合同定价根据当时市价、采购数量以及双方以往的采购情况等要素协商确定。

## (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

□适用 √不适用

### 会计政策说明

□适用 √不适用

## (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量(吨)	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
盐酸	7388.86	市场定价	大连同泽化工有限公司	59.66

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

### (2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重(%)
492.8	1.26

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**适用 不适用**(3). 其他情况说明**适用 不适用**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位：人民币元

公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
沈阳百傲	精细化工	80,000,000	193,202,022.20	23,684,699.78	1,417,587.72	-14,702,046.37
美国百傲	精细化工	3,079,150	1,731,917.96	1,686,652.57	0	-684,403.79
百傲特材	精细化工	615,250	1,393,347.09	-1,995,399.26	1,407,597.71	-818,470.54

**(八) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**适用 不适用

我国作为工业防霉抗菌产业大国，产能占世界一半。国内同行业公司普遍规模较小，公司经过多年发展，目前从产能和产量来看已成为国内乃至亚洲最大的异噻唑啉酮类杀菌剂生产企业。目前，我国异噻唑啉酮类产品的竞争形势已经趋于稳定，行业集中度已达到较高水平。

国际市场方面，依然被陶氏化学、英国索尔等化工巨头所掌握，虽然公司近年来积极开拓国际市场，但暂时无法撼动其国际市场地位，无法改变国际市场的行业格局。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续专注精细化学品行业，坚持“以市场为导向、以研发求发展、以质量求生存、以环保为根本”的发展思路，通过对现有产品结构的优化和新产品的持续开发，稳步提升公司的品牌形象。通过不断增加研发投入、培养和吸纳行业优秀技术人才，保持公司研发和创新活力；继续致力于环境友好型精细化学品的研发和生产，打造世界一流的精细化工企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、技术及研发计划

公司计划在未来三年内持续加大研发投入，进一步提高研发费用在销售收入中的比重；加强优秀创新人才的引进和内部人才的培养，继续完善研发人员激励机制，充分调动研发人员积极性，增强科研实力。

近两年内，公司将继续加大工业杀菌防霉复配产品的开发、新老产品生产工艺革新等方面的投入，在持续推出具有市场潜力的新产品的同时，继续提高产品的生产效率，节能降耗，提高收率，在清洁生产工艺上取得新的突破。

### 2、产品计划

公司在现有产品及中间体的基础上对产业链进行拓展，具体如下：

首先，继续做大做强异噻唑啉酮系列产品，通过募投项目进一步提高 CIT/MIT、OIT 产品产能，并实现 BIT 的规模化生产。一方面满足未来几年产品销售增长需要，同时完善异噻唑啉酮产品系列，为客户实现一站式采购、复配产品进一步多样化打下坚实基础，进一步巩固公司在该领域的竞争实力。

其次，通过对下游应用领域研究，有计划地推出针对各细分行业的复配产品。复配产品较原药剂的附加值更高，提升其在公司销售收入中的比重，一方面可提高公司的盈利能力，也使得公司的品牌价值和市场竞争能力不断增强。

第三、公司依托现有精细化工中间体产品的生产经验及核心工艺技术，审慎选择合适的产业链下游进行拓展，开发高性能颜料产品，开拓了新的发展领域，扩展公司的发展空间。

### 3、人才计划

公司将继续坚持人才发展战略，根据业务发展的需要，引进各类人才，优化人才结构。

近两年内，公司将进一步完善内部人才培养和聘用机制，提升员工业务技能，积极培养和引进急需的研发、生产和销售的专业人才；通过内部培养、外部引进高端人才，强化公司研发实力和管理能力。

公司还将制定及继续改进有效的绩效评价体系和相应的激励机制，保持人力资源的稳定，实现人力资源的可持续发展和公司竞争实力的不断增强。

### 4、市场和业务开拓规划

公司在继续保持产品质量稳定的基础上，借助公司对现有产品应用性能研究、新产品及复配产品的开发，进一步密切、深化与现有客户的合作关系，并有效拓展公司产品销售领域。

近两年内，公司将在以下几个方面加强市场开拓力度，增强产品销售能力：

(1) 壮大公司营销队伍，强化客户销售服务体系，加强客户关系的管理；

(2) 加强销售网络建设，加强对国内外下游细分行业客户的发掘和甄选，寻求新的合作机会；与下游行业中实力较强的知名客户加强技术合作，进一步拓展异噻唑啉酮系列产品的应用领域；

(3) 继续寻求与陶氏化学、德国朗盛等国际知名化工巨头的业务合作，实现欧洲、亚洲、拉美市场稳定增长的同时实现美国市场的大幅增长；

(4) 加强公司募集资金投资项目中 BIT、高性能颜料等新产品的市场开发力度，通过参加国际国内展会、在行业刊物投放广告、拜访老客户等多种方式进行推广，借助公司在行业树立的品牌优势，实现公司产品线的拓展，创造新的利润增长点。

### 5、资金筹集与使用计划

公司将根据业务发展及优化资本结构需要，选择适当的股权和债权融资组合，满足公司可持续发展所需资金的同时，实现企业价值最大化。本公司一方面将以规范的运作、科学的管理、持

续的增长、丰厚的回报给投资者以信心，保持公司在资本市场持续融资的功能；另一方面，将视具体情况，综合利用银行贷款、公司债券等债权融资方式融资，以保持公司合理的资本结构。

#### 6、收购兼并及对外扩充计划

根据行业发展的基本规律和国外同行业的发展经验，通过规模效应提高自身的竞争实力是行业发展的整体趋势。公司将立足传统优势产品，围绕精细化工核心业务，采取积极稳健的扩张战略。寻求通过收购兼并实现业务规模的提升和产品线拓展，提高公司的整体竞争实力和抗风险能力；同时通过收购和兼并获得优势技术和行业人才，实现公司的快速发展。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、国内市场竞争加剧的风险

随着国内环保要求提高，异噻唑啉酮类杀菌剂应用在我国持续推广，对其他非环境友好型杀菌剂形成替代，业内现有竞争对手必将扩大生产规模，同时可能吸引潜在竞争者进入。由于国内对从事工业杀菌剂类产品生产、经营门槛相对较低，发行人仍然不能排除国内市场竞争加剧的风险。

#### 2、核心技术泄密及人才流失的风险

精细化工企业属于技术密集型企业，核心技术是企业生存和发展的根本。公司经过多年的研发和积累，掌握了异噻类工业杀菌剂生产的核心技术，在生产工艺、产品收率、产品技术指标等各方面均居于国内行业领先地位，并不断通过后续研发提高和巩固这种地位。若未来公司发生核心技术泄密、核心技术人员流失的情况，将会对公司生产和持续发展造成不利影响。

#### 3、环境保护风险

公司从事精细化学品生产是国家环保部认定的重污染行业。公司严格按照法律法规加大环保投入，实际操作方面严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，相关生产流程建立了严格的标准操作规范。由于公司生产过程中将产生废水、废气及废固，上述“三废”若因人为或意外原因处置不当将可能导致环保事故，从而影响公司的正常经营活动。同时，随着环保要求日趋严格，国家可能进一步提高环保标准，从而加大公司的环保支出和成本，在一定程度上影响公司的收益水平。

#### 4、安全生产风险

公司为化工企业，生产过程中使用的原材料的储运和使用存在一定的火险隐患，如在生产过程中操作不慎，亦可能危害到生产工人的健康安全。如公司在安全管理环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备出现问题，均可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失，进而对公司正常生产经营产生较大的不利影响。

### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司第一届董事会第十二次会议、2014年第三次临时股东大会审议通过了《大连百傲化学股份有限公司股东未来分红回报规划的议案》，约定在公司当年经审计的净利润为正数且当年无重

大对外投资计划或重大现金支出事项发生时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。公司每年现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 20%。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年		10.00		133,340,000	98,273,387.87	135.68
2015 年		0.00		0.00	57,338,554.74	0.00
2014 年		3.80		38,000,000	64,032,319.05	59.35

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东通运投资、三鑫投资 实际控制人刘宪武、王文锋	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2) 自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价，在所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内，减持所持公司股票的数量不超过所持公司股票数量的 10%；在所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，减持所持公司股票数量不超过所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初持有公司股票数量的 10%；(4) 如违反以上股份减持承诺，转让公司股票所	上市之日起 36 个月内	是	是		



			获得的收益全部归属于公司。					
股份限售	股东深创投、红土鑫洲、三联林业		(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；(3) 如违反以上股份减持承诺，转让公司股票所获得的收益全部归属于公司。	上市之日起 12 个月内	是	是		
股份限售	高级管理人员刘海龙、高兵、杨杰和顾振鹏及股东鑫傲创新、洁世投资承诺		(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2) 自股份公司股票上市后 6 个月内如股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；在所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内，减持所持公司股票的数量不超过所持公司股票数量的 25%；在所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，减持公司股票数量不超过所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初期持有公司股票数量的 25%；(3) 如违反以上股	上市之日起 12 个月内	是	是		

			份减持承诺，转让公司股票所获得的收益全部归属于公司。					
	解决同业竞争	控股股东通运投资、三鑫投资 实际控制人刘宪武、王文锋	目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与与股份公司主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和股份公司主营业务相同或相似的业务和活动。	长期	是	是		
	解决关联交易	实际控制人刘宪武、王文锋	<p>一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>二、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>三、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>	长期	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	320,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	35,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

适用 不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

1、报告期内，公司正常履行与罗门哈斯国际贸易（上海）有限公司签订《购买协议》，协议期限自 2015 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日，协议约定公司向罗门哈斯国际贸易（上海）有限公司销售 DCOIT 和 OIT（工业级）产品。如果双方均未在任何续签合同期满前 180 天以书面形式通知另一方，该协议将在 2017 年 4 月 30 日后再次自动续约 2 年。

2、2016 年 7 月 26 日，公司与美国龙沙公司（LONZA INC）签署《原料采购协议》，约定美国龙沙公司向公司采购 CMIT/MIT 14%、MIT 50%、OIT 99%等原料，协议有效期自 2016 年 3 月 1 日起至 2017 年 12 月 13 日。目前协议正常履行。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

公司经证监会核准首次公开发行 3,334 万股，并于 2017 年 2 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市，上市后公司总股本由 10,000 万股变更为 13,334 万股。

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,261
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
通运投资	0	38,666,667	38.67	38,666,667	无	0	境内非国有 法人
三鑫投资	0	38,666,667	38.67	38,666,667	无	0	境内非国有 法人
三联林业	0	8,000,000	8.00	8,000,000	无	0	境外法人
洁世投资	0	5,333,333	5.33	5,333,333	无	0	境内非国有 法人
深创投	0	4,106,667	4.10	4,106,667	无	0	境内非国有 法人
鑫傲创新	0	2,666,666	2.67	2,666,666	无	0	其他
红土鑫洲	0	2,560,000	2.56	2,560,000	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
无							
上述股东关联关系或 一致行动的说明	由于公司实际控制人刘宪武、王文锋签署了《一致行动协议书》，因此其分别控制的通运投资、三鑫投资构成一致行动关系。 根据红土鑫洲的《合伙协议》，执行事务合伙人为深创新投资管理顾问(北京)有限公司。深圳市创新投资管理顾问有限公司持有深创新投资管理顾问(北京)有限公司75%的股权，而深创投持有深圳市创新投资管理顾问有限公司100%的股权。因此，深创投和红土鑫洲构成一致行动关系。						
表决权恢复的优先股 股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情 况	限售条件



			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	通运投资	38,666,667	2020年2月6日	0	首发限售
2	三鑫投资	38,666,667	2020年2月6日	0	首发限售
3	三联林业	8,000,000	2018年2月6日	0	首发限售
4	洁世投资	5,333,333	2018年2月6日	0	首发限售
5	深创投	4,106,667	2018年2月6日	0	首发限售
6	鑫傲创新	2,666,666	2018年2月6日	0	首发限售
7	红土鑫洲	2,560,000	2018年2月6日	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		由于公司实际控制人刘宪武、王文锋签署了《一致行动协议书》，因此其分别控制的通运投资、三鑫投资构成一致行动关系。根据红土鑫洲的《合伙协议》，执行事务合伙人为深创新投资管理顾问（北京）有限公司。深圳市创新投资管理顾问有限公司持有深创新投资管理顾问（北京）有限公司75%的股权，而深创投持有深圳市创新投资管理顾问有限公司100%的股权。因此，深创投和红土鑫洲构成一致行动关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	大连通运投资有限公司
单位负责人或法定代表人	刘宪武
成立日期	2010年3月15日
主要经营业务	项目投资，货物进出口，国内一般贸易
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

名称	大连三鑫投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王文锋
成立日期	2001年4月6日
主要经营业务	项目投资、机电产品（不含汽车）、金属材料、建设材料、木材、五交化商品、汽车配件、仪器仪表的批发兼零售，经济信息咨询，房屋出租。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

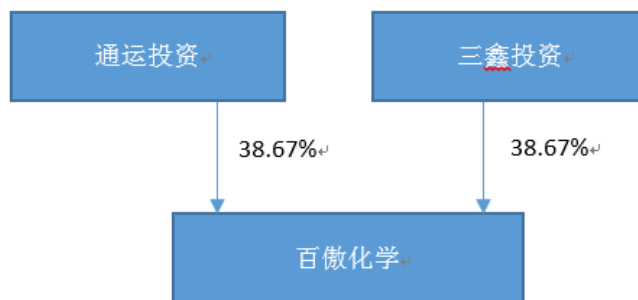
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	刘宪武
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任公司董事长、法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，刘宪武先生过去 10 年未控股其他境内外上市公司
姓名	王文锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任大连和升控股集团有限公司董事长、总经理，大连三鑫投资有限公司执行董事、总经理，大连和顺澳牛实业有限公司董事等职务
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，王文锋先生过去 10 年未控股其他境内外上市公司

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

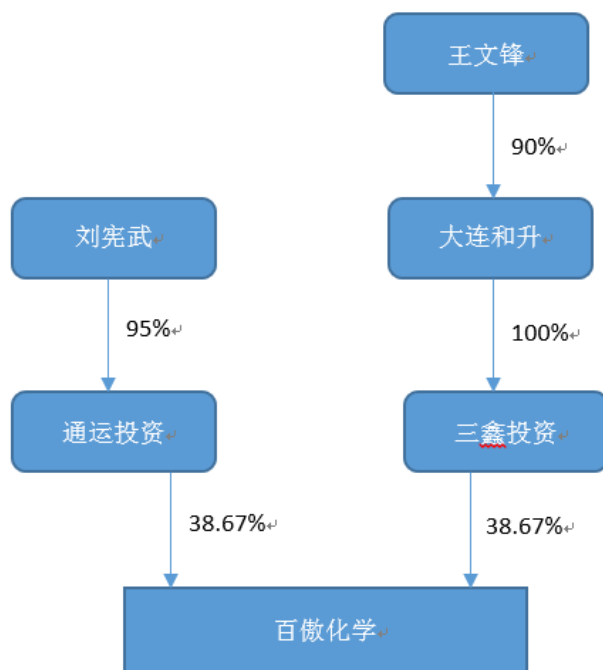
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘宪武	董事长	男	55	2015年6月	2018年6月	0	0	0		135.72	否
王文锋	董事	男	54	2015年6月	2018年6月	0	0	0		0	是
袁义祥	副董事长	男	54	2015年6月	2018年6月	0	0	0		0	是
刘海龙	董事、总经理	男	53	2015年6月	2018年6月	0	0	0		135.72	否
卢平	董事	男	45	2015年6月	2018年6月	0	0	0		0	是
吴冰	董事	男	40	2015年6月	2018年6月	0	0	0		0	是
王爱群	独立董事	女	53	2015年6月	2018年6月	0	0	0		5.00	否
吴庆银	独立董事	男	54	2016年7月	2018年6月	0	0	0		2.08	否
李龙	独立董事	男	52	2015年6月	2018年6月	0	0	0		5.00	否
伍振毅	前独立董事	男		2015年6月	2016年7月	0	0	0		2.92	否
刘静	监事会主席	女	45	2015年6月	2018年6月	0	0	0		39.32	否
曾庆林	监事	男	54	2015年6月	2018年6月	0	0	0		0	是
高继中	监事	男	35	2016年4月	2018年6月	0	0	0		20.88	否
刘岩	前监事	男		2015年6月	2016年4月	0	0	0		0	否
高兵	财务总监、董事会秘书	男	62	2015年6月	2018年6月	0	0	0		46.80	否
杨杰	副总经理	男	49	2015年6月	2018年6月	0	0	0		63.72	否

顾振鹏	副总经理	男	48	2015年6月	2018年6月	0	0	0		57.72	否
薛春华	副总经理	女	53	2015年6月	2018年6月	0	0	0		25.32	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	540.20	/

姓名	主要工作经历
刘宪武	曾任通化制药厂任技术员，通运化工董事长，百傲有限董事长，现任本公司董事长。
王文锋	曾任中国工商银行大连市分行科员、业务部经理，华夏银行大连市分行处长、部门总经理，百傲有限董事，现任本公司董事。
袁义祥	曾任南京熊猫集团有限公司财务处副处长，中国华录集团有限公司计财部副部长，中国华录松下电子信息有限公司副总会计师兼管理部副部长，中国华录集团有限公司总会计师、总经理，现任本公司副董事长。
刘海龙	曾任大连金光化工厂任车间主任，大连绿源药业有限公司副总裁，百傲有限总经理，现任本公司董事兼总经理。
卢平	曾任职于商务部中国国际电子商务中心，北京正有网络通信技术股份有限公司董事，北京红土嘉辉创业投资有限公司财务总监，北京太空板业股份有限公司董事，晨光生物科技集团股份有限公司董事。现任深圳市创新投资集团有限公司投资经理，北京江南天安科技有限公司董事，北京麒麟网文化股份有限公司监事会主席，河北红土创业投资有限公司副总经理，本公司董事。
吴冰	曾任清华同方股份有限公司电脑事业部销售大区经理，北京八亿时空科技发展有限公司商用产品事业部经理，中国轻工业品进出口总公司新世纪投资公司高级客户经理。现任本公司董事，中国轻工业品进出口总公司新世纪贸易发展有限公司总经理
王爱群	曾任吉林农业大学农经系助教、讲师、副教授、教授、吉林大学管理学院财务管理系主任，现任吉林大学管理学院教授、博士生导师，兼任北京太空板业股份公司独立董事、台湾东华大学管理学院客座教授，吉林省高级会计职称评委，吉林省财政厅特聘专家，吉林省企业内部控制建设咨询专家，吉林省注册会计师协会特聘专家，北京中石伟业科技股份有限公司独立董事，一汽轿车股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
吴庆银	曾任辽宁大学化学系讲师、副教授，现任浙江大学化学系教授、博士生导师。现任本公司独立董事。
李龙	曾任大连北方律师事务所律师，大连涉外商贸律师事务所律师。现任本公司独立董事，辽宁恒信律师事务所合伙人。
伍振毅	曾任中化化工科学技术研究总院科技合作部副主任、科技与质量部主任、院长助理，兼任总院材料研究所所长，工业防霉防菌产业技术创新战略联盟秘书长，中国化工学会水处理专业委员会常务委员。本公司原独立董事。
刘静	曾任辽宁对外贸易公司国际部俄语翻译，辽宁嘉润经贸有限公司业务三部经理，中国国际电子商务中心辽宁代表处总代表助理，百傲有限国内销售部部长。现任本公司监事会主席、国内销售部部长。
曾庆林	曾任通用技术集团实业有限公司财务部经理，中技贸易股份有限公司财务部经理，通用技术集团医药事业部财务部经理，华洋（亚太）国际有限公司部门经理。现任中国轻工业品进出口总公司总会计师、本公司监事。
高继中	曾任北方通用机械设备厂西北华北区销售总监。现任本公司监事、本公司西北华北地区销售负责人。
刘岩	曾任丹东银行大连分行柜员，现任丹东银行大连分行客户经理。本公司原监事。
高兵	曾就职于沈阳铁路局大连铁路分局财务部，曾任大连铁龙实业股份有限公司总经济师，大连宝源核设备有限公司财务总监，百傲有限财

	务总监。现任本公司财务总监兼董事会秘书。
杨杰	曾任伊春市建委秘书，大连化工研究设计院研究员，大连绿源药业有限公司总裁助理兼安环部经理，百傲有限副总经理，现任本公司副总经理。
顾振鹏	曾任大连化工耐腐蚀泵厂任技术员，大连绿源药业有限公司项目研发经理，百傲有限副总经理、总工程师。现任本公司副总经理。
薛春华	曾任大化集团有限责任公司任研究院副院长，大连瑞泽农药股份有限公司副总工程师，百傲有限副总经理。现任本公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司高管刘海龙、高兵、杨杰、顾振鹏通过鑫傲创新间接持有公司股份。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘宪武	大连通运投资有限公司	总经理	2010年3月	
王文锋	大连三鑫投资有限公司	执行董事、总经理	2014年9月	
袁义祥	大连三鑫投资有限公司	监事	2014年9月	
卢平	深圳市创新投资集团有限公司	投资经理		
刘海龙	大连鑫傲创新投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月	
刘岩	大连通运投资有限公司	执行董事	2010年3月	
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文锋	大连和升控股集团有限公司	董事长、总经理		
王文锋	和升国际实业有限公司	执行董事		

王文锋	万怡国际发展有限公司	执行董事		
王文锋	和升（香港）投资控股有限公司	执行董事		
王文锋	世嘉国际投资（香港）有限公司	执行董事		
王文锋	大连三鑫房地产开发有限公司	董事		
王文锋	大连辽机路航特种车制造有限公司	董事长		
王文锋	大连克拉特国际贸易有限公司	董事		
王文锋	天津和升兴业商业保理有限公司	董事		
王文锋	大连万怡经贸有限公司	董事长、总经理		
王文锋	大连和顺澳牛实业有限公司	董事		
王文锋	大连路航汽车销售有限公司	执行董事		
王文锋	北京百朋嘉业投资管理有限公司	监事		
王文锋	沈阳和升钛业科技有限公司	董事		
王文锋	辽宁华城房车俱乐部有限公司	监事		
王文锋	大连听心会议服务有限公司	监事		
袁义祥	大连和升控股集团有限公司	董事		
袁义祥	沈阳和升钛业科技有限公司	董事		
袁义祥	大连三鑫房地产开发有限公司	董事		
袁义祥	大连辽机路航特种车制造有限公司	董事		
袁义祥	大连克拉特国际贸易有限公司	董事		
袁义祥	天津和升兴业商业保理有限公司	董事		
袁义祥	大连万怡经贸有限公司	董事		
袁义祥	大连桃源商城商业发展有限公司	董事长、总经理		
袁义祥	辽宁圣泉旅游发展有限公司	董事长		
袁义祥	辽宁省机械（集团）股份有限公司	董事		
袁义祥	大连鑫达投资有限公司	董事长、总经理		
袁义祥	大连业通投资有限公司	监事		
袁义祥	大连和顺澳牛实业有限公司	董事长、总经理		
袁义祥	大连装备创新投资有限公司	监事		
袁义祥	大连液压件有限公司	董事		
袁义祥	爱康普科技（大连）有限公司	董事		
袁义祥	大连芯冠科技有限公司	董事		

袁义祥	大连天歌传媒股份有限公司	董事		
袁义祥	南京兰埔成新材料有限公司	董事长		
袁义祥	大连伯瑞信息技术股份有限公司	监事会主席		
吴冰	中国轻工业品进出口总公司新世纪贸易发展有限公司	总经理		
卢平	北京江南天安科技有限公司	董事		
卢平	北京麒麟网文化股份有限公司	监事会主席		
卢平	河北红土创业投资有限公司	副总经理		
吴庆银	浙江大学	教授		
王爱群	北京太空板业股份有限公司	独立董事		
王爱群	北京中石伟业科技股份有限公司	独立董事		
王爱群	吉林大学	教授		
王爱群	一汽轿车股份有限公司	独立董事		
李龙	辽宁恒信律师事务所	合伙人		
李龙	大连市天诚信用评级有限责任公司	监事		
曾庆林	中国轻工业品进出口总公司	总会计师		
刘岩	丹东银行大连分行	客户经理		
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的年薪由董事会薪酬与考核委员会拟定，其中董事、监事的薪酬由股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除独立董事外，其他董事、监事均不在公司领取薪酬。 公司高级管理人员，执行《大连百傲化学股份有限公司薪酬管理办法》中高级管理人员薪酬的相关规定，结合公司经营业绩指标、职责范围、工作能力等情况进行综合考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的薪酬已支付完毕。 实际支付情况符合公司薪酬管理办法和岗位考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度的情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	540.20 万元



## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
伍振毅	独立董事	离任	因本职工作繁忙，无法继续担任本公司独立董事，申请离任
吴庆银	独立董事	选举	因独立董事伍振毅离职，选举为新任独立董事
刘岩	监事	离任	因个人原因，申请离任
高继中	监事	选举	因监事刘岩离职，选举为新任监事

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	352
主要子公司在职员工的数量	44
在职员工的数量合计	396
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	254
销售人员	24
技术人员	56
财务人员	12
行政人员	50
合计	396
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	10
本科	64
大专	41
大专以下	281
合计	396

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策贯彻按劳分配、奖勤罚懒和效率优先兼顾公平三大基本原则，以及根据激励、高效、简单、实用原则，在薪酬分配管理中综合考虑社会物价水平、公司支付能力以及员工所在岗位在公司的相对价值、员工贡献大小等因素。

公司已制订《薪酬管理办法》等薪酬管理制度，《薪酬管理办法》中对员工薪酬的标准、考核、调整、奖金以及支付做了明确说明。

公司严格按照国家和地方社会保障的规定为职工缴纳社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司为提高全体员工的工作能力和综合素质，每年12月由各部门根据本部门岗位需求情况制定下一年度的培训计划，培训经费按照年度培训计划中编制的费用预算执行。采取多元化的培训方式，分为入职培训、岗位培训、后续培训、内部培训、外部培训、现场培训和网络培训等多种形式。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	41,880 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,543,448.14

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，继续完善法人治理结构和内部控制体系，规范公司运作。公司治理的实际情况符合证监会和上海证券交易所的相关要求，不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一临时股东大会	2016 年 3 月 4 日		
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 4 月 17 日		
2015 年度股东大会	2016 年 6 月 8 日		
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 7 月 27 日		
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 21 日		

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2016 年度，公司尚未在上海证券交易所挂牌上市，报告期内的股东大会决议并未在指定网站刊登。

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘宪武	否	8	8	0	0	0	否	5
王文锋	否	8	8	0	0	0	否	5
袁义祥	否	8	8	0	0	0	否	5
刘海龙	否	8	8	0	0	0	否	5
吴冰	否	8	8	0	0	0	否	5
卢平	否	8	8	0	0	0	否	5
王爱群	是	8	8	0	0	0	否	5
李龙	是	8	8	0	0	0	否	5
吴庆银	是	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司根据经营业绩对高级管理人员实行薪酬考核机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责考评公司高级管理人员的工作能力、履职情况，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价并进行考评。依照公司全年经营目标完成情况，结合考评结果决定高级管理人员的年度报酬事项，强化对高级管理人员的考评激励作用。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司于2017年2月6日在上海证券交易所挂牌上市，根据《上市公司定期报告工作备忘录第一号年度内部控制信息的编制、审议和披露》（2015年12月修订）中第二条第二点规定：“新

上市的上市公司应当于上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告”，公司属于新上市公司，目前处于内控体系建设期内，因此未披露 2016 年度内部控制评价报告。

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字[2016] 43010006 号

#### 大连百傲化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连百傲化学股份有限公司（以下简称“大连百傲公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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大连百傲公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，公允反映了大连百傲化学股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨迪航

中国·北京

中国注册会计师：肖燕娇

二〇一七年四月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：大连百傲化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	114,085,492.19	26,757,985.45
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		15,881,011.11	6,625,400.00
应收账款		76,986,152.83	72,005,281.81
预付款项		3,340,920.75	3,618,854.11
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		881,770.55	1,173,474.44
买入返售金融资产			
存货		51,470,754.82	57,912,918.26
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		1,502,278.53	1,223,339.86
流动资产合计		264,148,380.78	169,317,253.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		235,502,880.51	205,539,882.41
在建工程		12,793,446.70	62,689,464.32
工程物资		78,097.34	32,401.21
固定资产清理		6,360.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		79,091,622.24	80,926,786.87
开发支出			
商誉			1,939,436.51
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,571,593.57	27,014,982.76
其他非流动资产		4,175,492.68	792,179.79

非流动资产合计		362,219,493.04	378,935,133.87
资产总计		626,367,873.82	548,252,387.80
<b>流动负债:</b>			
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		19,652,422.85	17,523,944.38
预收款项		199,529.07	255,360.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,428,680.99	3,948,717.72
应交税费		9,716,889.75	4,167,976.26
应付利息		171,875.00	229,166.67
应付股利			
其他应付款		324,065.80	595,010.26
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			390,627.90
流动负债合计		110,493,463.46	127,110,803.87
<b>非流动负债:</b>			
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		55,799,709.46	60,227,363.13
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,983,631.85	740,566.04
非流动负债合计		57,783,341.31	60,967,929.17
负债合计		168,276,804.77	188,078,733.04
<b>所有者权益</b>			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		94,621,505.23	94,621,505.23



减：库存股			
其他综合收益		100,332.67	79,528.84
专项储备			
盈余公积		36,544,000.11	24,934,964.42
一般风险准备			
未分配利润		227,623,390.74	140,959,038.56
归属于母公司所有者权益合计		458,889,228.75	360,595,037.05
少数股东权益		-798,159.70	-421,382.29
所有者权益合计		458,091,069.05	360,173,654.76
负债和所有者权益总计		626,367,873.82	548,252,387.80

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：大连百傲化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		112,626,932.90	24,604,507.71
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		15,646,011.11	6,125,400.00
应收账款		77,222,916.67	73,167,877.40
预付款项		3,213,198.00	2,706,577.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		123,372,885.43	105,946,662.12
存货		49,376,420.84	56,097,233.10
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		710,798.54	803,674.44
流动资产合计		382,169,163.49	269,451,932.31
<b>非流动资产：</b>			
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		87,589,150.00	87,589,150.00
投资性房地产			
固定资产		140,620,588.38	152,670,095.39
在建工程		327,060.19	1,881,929.68
工程物资			
固定资产清理		6,360.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,628,981.13	25,154,379.96

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,032,341.62	3,089,995.28
其他非流动资产		3,569,242.37	708,446.62
非流动资产合计		259,773,723.69	271,093,996.93
资产总计		641,942,887.18	540,545,929.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,408,459.29	9,446,992.92
预收款项		198,946.36	252,555.44
应付职工薪酬		4,834,614.04	3,231,874.36
应交税费		9,551,697.30	4,039,850.55
应付利息		171,875.00	229,166.67
应付股利			
其他应付款		240,872.39	144,989.17
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		102,406,464.38	117,345,429.11
<b>非流动负债：</b>			
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		14,879,375.00	15,876,875.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,983,631.85	740,566.04
非流动负债合计		16,863,006.85	16,617,441.04
负债合计		119,269,471.23	133,962,870.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		94,621,505.23	94,621,505.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,605,191.07	24,996,155.38

未分配利润		291,446,719.65	186,965,398.48
所有者权益合计		522,673,415.95	406,583,059.09
负债和所有者权益总计		641,942,887.18	540,545,929.24

法定代表人：刘宪武主管会计工作负责人：高兵会计机构负责人：王希梁

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		389,433,985.09	327,991,416.10
其中：营业收入		389,433,985.09	327,991,416.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		281,097,327.01	266,337,210.29
其中：营业成本		193,926,998.07	181,267,021.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,539,749.57	4,183,401.76
销售费用		19,548,403.16	17,536,424.92
管理费用		53,671,829.87	52,094,411.13
财务费用		1,773,363.18	8,180,260.10
资产减值损失		4,636,983.16	3,075,691.23
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）		108,336,658.08	61,654,205.81
加：营业外收入		6,797,734.01	4,586,251.59
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		118,035.47	52,027.32
其中：非流动资产处置损失		87,391.64	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,016,356.62	66,188,430.08
减：所得税费用		17,070,356.97	9,494,818.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		97,945,999.65	56,693,611.66
归属于母公司所有者的净利润		98,273,387.87	57,338,554.74
少数股东损益		-327,388.22	-644,943.08
六、其他综合收益的税后净额		50,943.48	56,989.64

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		100,332.67	79,528.84
(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		100,332.67	79,528.84
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		100,332.67	79,528.84
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-49,389.19	-22,539.20
七、综合收益总额		97,996,943.13	56,750,601.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		98,373,720.54	57,418,083.58
归属于少数股东的综合收益总额		-376,777.41	-667,482.28
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.98	0.57
(二)稀释每股收益(元/股)		0.98	0.57

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

**母公司利润表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		393,522,806.64	322,374,391.37
减：营业成本		190,456,951.86	170,525,433.38
税金及附加		6,440,141.52	4,183,401.76
销售费用		19,514,293.63	16,639,414.71
管理费用		39,958,966.06	42,660,858.17
财务费用		1,731,798.08	8,339,195.61
资产减值损失		632,435.72	723,653.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,788,219.77	79,302,434.08
加：营业外收入		2,104,794.00	1,977,517.00

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		118,035.47	50,000.00
其中：非流动资产处置损失		87,391.64	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,774,978.30	81,229,951.08
减：所得税费用		20,684,621.44	12,997,937.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,090,356.86	68,232,013.25
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		116,090,356.86	68,232,013.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

### 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,707,032.09	270,922,557.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,222,249.14	1,729,804.71
收到其他与经营活动有关的现金		2,284,173.35	8,115,123.26
经营活动现金流入小计		330,213,454.58	280,767,485.95
购买商品、接受劳务支付的现金		84,142,261.12	95,134,232.17
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		46,639,832.26	41,485,061.52
支付的各项税费		50,634,977.71	36,439,631.09
支付其他与经营活动有关的现金		29,028,480.66	33,672,996.20
经营活动现金流出小计		210,445,551.75	206,731,920.98
经营活动产生的现金流量净额		119,767,902.83	74,035,564.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		19,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,917,673.93	10,363,644.01
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		2,917,673.93	10,363,644.01
投资活动产生的现金流量净额		-2,898,673.93	-10,363,644.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,494,791.67	14,686,599.97
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		666,023.90	817,950.00
筹资活动现金流出小计		32,160,815.57	175,504,549.97

筹资活动产生的现金流量净额		-32,160,815.57	-75,504,549.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,619,381.30	1,891,271.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		87,327,794.63	-9,941,357.51
加：期初现金及现金等价物余额		26,655,372.90	36,596,730.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		113,983,167.53	26,655,372.89

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		319,053,535.04	254,931,669.40
收到的税费返还		1,017,179.38	240,544.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,945,239.51	7,284,803.03
经营活动现金流入小计		322,015,953.93	262,457,016.70
购买商品、接受劳务支付的现金		82,739,648.83	84,338,151.81
支付给职工以及为职工支付的现金		39,915,679.40	32,370,740.24
支付的各项税费		49,048,042.98	35,007,268.40
支付其他与经营活动有关的现金		24,794,417.43	31,152,856.93
经营活动现金流出小计		196,497,788.64	182,869,017.38
经营活动产生的现金流量净额		125,518,165.29	79,587,999.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,457,841.07	
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		19,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,476,841.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,151,540.40	4,433,362.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,144,497.39	10,346,275.82
投资活动现金流出小计		10,296,037.79	14,779,638.30
投资活动产生的现金流量净额		-7,819,196.72	-14,779,638.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00

偿还债务支付的现金		25,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		6,494,791.67	14,686,599.97
支付其他与筹资活动有关的现金		666,023.90	817,950.00
筹资活动现金流出小计		32,160,815.57	175,504,549.97
筹资活动产生的现金流量净额		-32,160,815.57	-75,504,549.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		2,484,560.08	1,638,396.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		88,022,713.08	-9,057,792.83
加：期初现金及现金等价物余额		24,501,895.16	33,559,687.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		112,524,608.24	24,501,895.16

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	100,000,000.00				94,621,505.23		79,528.84		24,934,964.42		140,959,038.56	-421,382.29	360,173,654.76
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	100,000,000.00				94,621,505.23		79,528.84		24,934,964.42		140,959,038.56	-421,382.29	360,173,654.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							20,803.83		11,609,035.69		86,664,352.18	-376,777.41	97,917,414.29
(一) 综合收益总额							20,803.83				98,273,387.87	-376,777.41	97,917,414.29
(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									11,609,035.69		-11,609,035.69		
1. 提取盈余公积									11,609,035.69		-11,609,035.69		
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、本期期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23		100,332.67		36,544,000.11		227,623,390.74	-798,159.70	458,091,069.05

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	100,000,000.00				94,621,505.23		-18,684.46		18,111,763.09		90,443,685.15		303,158,269.01
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	100,000,000.00				94,621,505.23		-18,684.46		18,111,763.09		90,443,685.15		303,158,269.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							98,213.30		6,823,201.33		50,515,353.41	-421,382.29	57,015,385.75
（一）综合收益总额							98,213.30				57,338,554.74	-667,482.28	56,769,285.76

2016 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本											246,099.99	246,099.99
1. 股东投入的普通股											246,099.99	246,099.99
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								6,823,201.33		-6,823,201.33		
1. 提取盈余公积								6,823,201.33		-6,823,201.33		
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、本期期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23		79,528.84	24,934,964.42		140,959,038.56	-421,382.29	360,173,654.76

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23				24,996,155.38	186,965,398.48	406,583,059.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				94,621,505.23				24,996,155.38	186,965,398.48	406,583,059.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									11,609,035.69	104,481,321.17	116,090,356.86
(一) 综合收益总额										116,090,356.86	116,090,356.86
(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									11,609,035.69	-11,609,035.69	
1. 提取盈余公积									11,609,035.69	-11,609,035.69	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

2016 年年度报告

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、本期期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23				36,605,191.07	291,446,719.65	522,673,415.95

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23				18,172,954.05	125,556,586.56	338,351,045.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				94,621,505.23				18,172,954.05	125,556,586.56	338,351,045.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,823,201.33	61,408,811.92	68,232,013.25
（一）综合收益总额										68,232,013.25	68,232,013.25
（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									6,823,201.33	-6,823,201.33	

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积									6,823,201.33	-6,823,201.33	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				94,621,505.23				24,996,155.38	186,965,398.48	406,583,059.09

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：高兵 会计机构负责人：王希梁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

大连百傲化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经大连市对外贸易经济合作局和大连市工商行政管理局批准，于2012年6月变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码9121020075157569XU，法定代表人为刘宪武，营业期限：长期，注册地址为辽宁省大连市旅顺口区经济开发区顺乐街325号。

本公司总部地址位于辽宁省大连市。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事工业防腐杀菌剂的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”、16（2）、“研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。



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（参见本附注四、5（2）），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本附注四、12“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，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，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，

采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。



## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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 万元以上的应收款项确认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	按账龄分析法计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；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	按账龄分析法计提坏账准备

## 12. 存货

√适用□不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、产成品、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**√适用  不适用

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

**18. 借款费用**√适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。  
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26. 股份支付

√适用□不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

根据公司业务特点，本公司对产品销售业务的收入确认制定了以下具体标准：

## ①对于内销

为公司产品发出并开具销售发票，客户收货后签具收货回单，公司确认收入。公司开具销售发票并取得客户回单后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，符合《企业会计准则》关于收入确认的相关要求。

## ②对于外销

为公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。公司取得海关报关单时，交货行为已完成，出口清关手续已履行完毕，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，符合《企业会计准则》关于收入确认的相关要求。

## (2) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何

符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。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。

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
沈阳百傲化学有限公司	25%
百傲化学（美国）股份有限公司	8.84%
百傲特材有限公司	8.84%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司于2011年10月26日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号为GR2010212000120，有效期为三年。本公司于2014年9月29日获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201421200024，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司适用的所得税率为15%。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,911.56	18,791.05
银行存款	113,957,255.97	26,636,581.85

其他货币资金	102,324.66	102,612.55
合计	114,085,492.19	26,757,985.45
其中：存放在境外的款项总额	1,128,414.18	1,952,547.46

## 其他说明

1) 其他货币资金（年末 102,324.66 元，年初 102,612.55 元）为安全生产专户风险抵押金。

2) 存放在境外的款项（年末 1,128,414.18 元，年初 1,952,547.46 元）为公司下属国外子公司银行存款金额。

除此之外，本公司无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,881,011.11	6,625,400.00
商业承兑票据		
合计	15,881,011.11	6,625,400.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,066,216.26	
商业承兑票据		
合计	49,066,216.26	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,332,520.62	100.00	5,346,367.79	6.49	76,986,152.83	76,691,359.43	100.00	4,686,077.62	6.11	72,005,281.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	82,332,520.62	100.00	5,346,367.79	6.49	76,986,152.83	76,691,359.43	100.00	4,686,077.62	6.11	72,005,281.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	78,245,474.44	3,912,273.72	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	78,245,474.44	3,912,273.72	5.00
1 至 2 年	1,586,948.81	158,694.89	10.00
2 至 3 年	1,242,943.87	372,883.16	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	493,808.20	246,904.10	50.00
4 至 5 年	538,666.90	430,933.52	80.00
5 年以上	224,678.40	224,678.40	100.00
合计	82,332,520.62	5,346,367.79	6.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 679,583.58 元; 本期收回或转回坏账准备金额 4,628.41 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
KYUNGNAM OIL AND CHEMICALS CO., LTD.	4,628.41	银行汇款
合计	4,628.41	银行汇款

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,665.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海浦泰化工有限公司	货款	14,665.00	账龄较长, 尾款无法收回	董事会审批	否
合计	/	14,665.00	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 25,140,968.80 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 30.54%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,257,048.44 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,627,783.88	78.65	1,668,143.86	46.10
1至2年	119,684.00	3.58	1,118,222.24	30.90
2至3年	583,452.87	17.46	667,517.14	18.45
3年以上	10,000.00	0.31	164,970.87	4.55
合计	3,340,920.75	100.00	3,618,854.11	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
 本期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,487,083.50 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 74.44%。

其他说明  
适用 不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	983,829.47	100.00	102,058.92	10.37	881,770.55	1,277,170.73	100.00	103,696.29	8.12	1,173,474.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	983,829.47	100.00	102,058.92	10.37	881,770.55	1,277,170.73	100.00	103,696.29	8.12	1,173,474.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	772,168.37	38,608.42	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	772,168.37	38,608.42	5.00
1 至 2 年	29,259.00	2,925.90	10.00

2 至 3 年	173,425.00	52,027.50	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	2,400.00	1,920.00	80.00
5 年以上	6,577.10	6,577.10	100.00
合计	983,829.47	102,058.92	10.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,637.37 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	105,077.10	28,977.10
员工借款	620,454.57	1,119,639.64
银行保证金	173,425.00	
社会保险费	35,388.18	54,354.00
住房公积金	32,833.72	53,061.90
往来款	16,650.90	20,778.09
其他		360.00
合计	983,829.47	1,277,170.73

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贾明丰	员工借款	282,598.15	1 年以内	28.72	14,129.91

王志	员工借款	80,921.84	1年以内	8.23	4,046.09
李毅	员工借款	76,218.19	1年以内	7.75	3,810.91
沈阳经济技术开发区建设工程质量监督站	押金	75,000.00	1年以内	7.62	3,750.00
朱虹	员工借款	38,630.00	1年以内	3.93	1,931.50
合计	/	553,368.18	/	56.25	27,668.41

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,280,635.61	20,676.04	20,259,959.57	17,324,855.84		17,324,855.84
在产品	4,328,435.45		4,328,435.45	6,695,877.41	3,007,438.79	3,688,438.62
库存商品	29,754,245.28	2,957,604.25	26,796,641.03	36,809,348.05	45,613.52	36,763,734.53
周转材料	85,718.77		85,718.77	135,889.27		135,889.27
发出商品	336,370.00	336,370.00		336,370.00	336,370.00	
合计	54,785,405.11	3,314,650.29	51,470,754.82	61,302,340.57	3,389,422.31	57,912,918.26

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		20,676.04				20,676.04
在产品	3,007,438			3,007,438		

	. 79			. 79	
库存商品	45,613.52	2,911,990.73			2,957,604.25
发出商品	336,370.00				336,370.00
合计	3,389,422.31	2,932,666.77		3,007,438.79	3,314,650.29

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	1,502,278.53	1,223,339.86
合计	1,502,278.53	1,223,339.86

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

### 18、投资性房地产

适用 不适用

### 19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	166,702,893.20	133,573,032.95	9,543,888.44	2,006,804.55	311,826,619.14
2. 本期增加金额	34,462,024.58	18,333,201.79	1,914,617.94	1,197.00	54,711,041.31
(1) 购置		1,459,137.34	1,914,617.94	1,197.00	3,374,952.28
(2) 在建工程转入	34,462,024.58	16,874,064.45			51,336,089.03
3. 本期减		1,049,645.76	127,200.00	31,746.75	1,208,592.51



少金额					
(1)处置 或报废		1,049,645.76	127,200.00	31,746.75	1,208,592.51
4. 期末余额	201,164,917.78	150,856,588.98	11,331,306.38	1,976,254.80	365,329,067.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,504,593.44	66,135,041.90	8,347,520.87	1,299,580.52	106,286,736.73
2. 本期增加 金额	9,283,349.79	12,336,949.96	572,273.86	183,366.57	22,375,940.18
(1)计提	9,283,349.79	12,336,949.96	572,273.86	183,366.57	22,375,940.18
3. 本期减少 金额		785,700.67	120,840.00	24,321.27	930,861.94
(1)处置 或报废		785,700.67	120,840.00	24,321.27	930,861.94
4. 期末余额	39,787,943.23	77,686,291.19	8,798,954.73	1,458,625.82	127,731,814.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额		2,094,372.46			2,094,372.46
(1)计提		2,094,372.46			2,094,372.46
3. 本期减少 金额					
(1)处置 或报废					
4. 期末余额		2,094,372.46			2,094,372.46
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	161,376,974.55	71,075,925.33	2,532,351.65	517,628.98	235,502,880.51
2. 期初账面 价值	136,198,299.76	67,437,991.05	1,196,367.57	707,224.03	205,539,882.41

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期厂房建筑物	69,360,512.64	已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算及产权证
安达大厦 1302 房	1,100,250.00	产权正在办理之中

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3000 吨 B/F 腈 中间体及年产 500 吨高性能 有机颜料项目	12,419,216.70		12,419,216.70	60,807,534.64		60,807,534.64
其他零星项目	374,230.00		374,230.00	1,881,929.68		1,881,929.68
合计	12,793,446.70		12,793,446.70	62,689,464.32		62,689,464.32

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
3000 吨 B/F 腈中间体及年产 500 吨高性能有机颜料项目	141,010,000.00	60,807,534.64	8,409,704.33	49,648,516.15	7,149,506.12	12,419,216.70	77.96	77.96				自筹
合计	141,010,000.00	60,807,534.64	8,409,704.33	49,648,516.15	7,149,506.12	12,419,216.70	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	75,191.36	29,495.23
专用设备	2,905.98	2,905.98
合计	78,097.34	32,401.21

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
野马车报废	6,360.00	
合计	6,360.00	

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,252,392.68	503,078.35	220,000.00	92,975,471.03
2. 本期增加金额		80,692.31		80,692.31

(1)购置		80,692.31		80,692.31
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	92,252,392.68	583,770.66	220,000.00	93,056,163.34
二、累计摊销				
1.期初余额	11,808,855.34	171,384.50	68,444.32	12,048,684.16
2.本期增加金额	1,847,284.93	53,905.37	14,666.64	1,915,856.94
(1)计提	1,847,284.93	53,905.37	14,666.64	1,915,856.94
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	13,656,140.27	225,289.87	83,110.96	13,964,541.10
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				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	78,596,252.41	358,480.79	136,889.04	79,091,622.24
2.期初账面价值	80,443,537.34	331,693.85	151,555.68	80,926,786.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%  
 公司内部研发费用全部计入当期损益，未形成无形资产。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
沈阳百傲化学有限公司	1,939,436.51					1,939,436.51
合计	1,939,436.51					1,939,436.51

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
沈阳百傲化学有限公司		1,939,436.51				1,939,436.51
合计		1,939,436.51				1,939,436.51

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司收购的子公司沈阳百傲化学有限公司一期苯甲酸项目因技术落后及市场恶性竞争等原因，目前已停止生产，一期苯甲酸项目本期收入大幅下滑，业绩亏损持续加大，根据对资产组进行减值测算，商誉已存在减值。

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,448,426.70	817,722.66	4,789,773.94	721,920.03
存货跌价准备	3,314,650.28	828,662.57	3,389,422.31	847,355.58
固定资产减值损失	2,094,372.44	523,593.11		
递延收益-政府补助	55,799,709.46	12,461,989.87	60,227,363.13	13,469,153.28
可抵扣亏损	66,574,163.70	15,939,625.36	49,686,400.47	11,976,553.87
合计	133,231,322.58	30,571,593.57	118,092,959.85	27,014,982.76

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付款项--上市服务费	2,698,113.21	
预付款项--工程及设备款	1,477,379.47	792,179.79
合计	4,175,492.68	792,179.79

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	75,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	75,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

流动资金借款

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,583,062.30	13,831,063.55
1 至 2 年	3,790,204.59	3,478,784.09
2 至 3 年	3,081,378.72	178,666.74
3 年以上	197,777.24	35,430.00
合计	19,652,422.85	17,523,944.38

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
锦州缔一建筑安装有限责任公司	1,887,719.57	尚未结算工程款
辽宁省石油化工规划设计院	530,000.00	尚未结算工程款
河北国泰市政工程有限公司	204,313.92	尚未结算工程款
台安县化工有限责任公司	156,410.26	尚未结算材料采购款
辽阳市鑫圆冶金工业设备厂	148,000.00	尚未结算设备款
合计	2,926,443.75	

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	166,229.07	226,867.18
1 至 2 年	4,860.00	193.50
2 至 3 年	140.00	28,300.00
3 年以上	28,300.00	
合计	199,529.07	255,360.68



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,948,717.71	43,761,007.34	42,281,044.06	5,428,680.99
二、离职后福利-设定提存计划	0.01	4,655,407.63	4,655,407.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,948,717.72	48,416,414.97	46,936,451.70	5,428,680.99

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,021,001.06	34,133,143.60	33,322,157.03	2,831,987.63
二、职工福利费		1,798,528.35	1,648,528.35	150,000.00
三、社会保险费	0.01	2,592,345.94	2,592,345.95	
其中: 医疗保险费		2,079,401.93	2,079,401.93	
工伤保险费		322,783.50	322,783.50	
生育保险费	0.01	190,160.51	190,160.52	
四、住房公积金		2,435,702.82	2,435,702.82	
五、工会经费和职工教育经费	1,668,039.38	1,103,456.64	699,713.55	2,071,782.47
六、劳务费	259,677.26	1,697,829.99	1,582,596.36	374,910.89
合计	3,948,717.71	43,761,007.34	42,281,044.06	5,428,680.99

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.01	4,477,699.47	4,477,699.48	
2、失业保险费		177,708.16	177,708.16	
合计	0.01	4,655,407.63	4,655,407.64	

其他说明:

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	141,383.94	
营业税		247,522.72
企业所得税	8,569,369.87	3,211,769.90
个人所得税	317,211.52	259,442.23
城市维护建设税	231,157.89	112,203.80
教育费附加	165,112.78	80,145.56
土地使用税	111,449.45	111,449.45
房产税	181,204.30	145,442.60
合计	9,716,889.75	4,167,976.26

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	171,875.00	229,166.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	171,875.00	229,166.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	32,860.00	135,600.00
其他	183,512.06	84,478.29

往来款	107,693.74	374,931.97
合计	324,065.80	595,010.26

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用-蒸汽费、运杂费		390,627.90
合计		390,627.90

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,227,363.13		4,427,653.67	55,799,709.46	财政拨款
合计	60,227,363.13		4,427,653.67	55,799,709.46	—

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
松木岛生	15,876,875.00		997,500.00		14,879,375.00	与资产相关

产基地基础设施配套建设补助资金						
沈阳百傲基础设施配套建设补助资金	44,350,488.13		3,430,153.67		40,920,334.46	与资产相关
合计	60,227,363.13		4,427,653.67		55,799,709.46	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市中介费	1,983,631.85	740,566.04
合计	1,983,631.85	740,566.04

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

报告期内，公司尚未首次公开发行股票，因此主要财务指标均以2016年12月31日总股本10,000万股计算。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	91,821,505.23			91,821,505.23
其他资本公积	2,800,000.00			2,800,000.00
合计	94,621,505.23			94,621,505.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
报告期内未发生变动

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	79,528.84	-28,585.36			20,803.83	-49,389.19	100,332.67
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

---

外币财务报表折算差 额	79,528.84	-28,585.36			20,803.83	-49,389.19	100,332.67
其他综合收益合计	79,528.84	-28,585.36			20,803.83	-49,389.19	100,332.67



**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0	6,314,218.69	6,314,218.69	0
合计	0	6,314,218.69	6,314,218.69	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
按安全生产费用本期发生额列示

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,934,964.42	11,609,035.69		36,544,000.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,934,964.42	11,609,035.69		36,544,000.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	140,959,038.56	90,443,685.15
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	140,959,038.56	90,443,685.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,273,387.87	57,338,554.74
减：提取法定盈余公积	11,609,035.69	6,823,201.33
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		
期末未分配利润	227,623,390.74	140,959,038.56

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	382,431,457.88	188,678,463.35	322,519,510.49	176,650,011.79
其他业务	7,002,527.21	5,248,534.72	5,471,905.61	4,617,009.36
合计	389,433,985.09	193,926,998.07	327,991,416.10	181,267,021.15

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		247,522.72
城市维护建设税	2,976,789.67	2,295,929.44
教育费附加	2,126,278.35	1,639,949.60
资源税		
房产税	1,378,125.35	
土地使用税	891,595.60	
车船使用税		
印花税	166,960.60	
合计	7,539,749.57	4,183,401.76

其他说明：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易，根据该规定，本公司：

①将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

②将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,926,059.08	11,473,122.28
职工薪酬	3,649,324.17	3,006,029.10
出口佣金	747,649.02	693,724.52
展会费	377,297.36	452,984.51
差旅费	86,762.60	168,305.41
办公费	513,962.04	363,103.79
物业水电费	111,684.10	110,657.70

宣传广告费	24,630.31	22,398.86
折旧	41,151.48	44,237.90
招待费	58,400.20	115,666.00
其他	1,011,482.80	1,086,194.85
合计	19,548,403.16	17,536,424.92

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,267,950.81	12,888,370.98
维修费	5,627,585.31	11,257,134.11
研发费	13,993,213.93	10,378,844.85
税费	1,458,024.64	3,703,978.22
折旧费	5,277,536.57	2,400,788.83
咨询费	665,912.15	498,618.97
交通费用	1,720,230.97	1,945,641.48
无形资产摊销	1,901,190.30	1,892,574.42
招待费	1,271,331.25	1,348,142.13
差旅费	1,014,379.45	1,141,641.10
办公费	603,019.39	1,220,705.34
安全环保费	720,794.75	273,084.77
通讯费	266,845.58	260,203.11
低值易耗品	91,275.63	169,407.00
财产保险费	512,901.40	371,434.04
物料消耗	293,156.63	30,086.16
管理费	867,912.18	1,190,533.91
其他	1,118,568.93	1,123,221.71
合计	53,671,829.87	52,094,411.13

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,437,500.00	11,806,479.61
减：利息收入	-246,343.33	-192,993.86
汇兑损益	-4,563,394.75	-3,582,825.32
其他	145,601.26	149,599.67
合计	1,773,363.18	8,180,260.10

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	677,946.21	589,113.32
二、存货跌价损失	-74,772.02	2,486,577.91
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	2,094,372.46	
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	1,939,436.51	
十四、其他		
合计	4,636,983.16	3,075,691.23

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	6,772,144.33	4,480,472.72	6,772,144.33
其他	25,589.68	105,778.87	25,589.68
合计	6,797,734.01	4,586,251.59	6,797,734.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
松木岛生产基地基础设施配套建设补助资金	997,500.00	997,500.00	与资产相关
沈阳百傲基础设施配套建设补助资金	3,430,153.67	1,937,107.58	与资产相关
企业上市补贴		300,000.00	与收益相关
工业经济发展专项资金		400,000.00	与收益相关
沈阳失业保险基金财政转户援企轮岗资金	32,301.00		与收益相关
大连人力资源和社会保障局支持企业稳定岗位补贴	311,835.32		与收益相关
市级技术研发中心补助	500,000.00		与收益相关
税务局退税手续费返还款		6,080.00	与收益相关
安全生产补助资金	4,700.00	26,300.00	与收益相关
专利资助		4,000.00	与收益相关
普兰店安监局目标管理考核奖		14,150.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	25,384.58	48,360.00	与收益相关
收房产税、城镇土地使用税返还	1,205,069.76	525,475.14	与收益相关
出口信保资助资金	265,200.00	221,500.00	与收益相关
合计	6,772,144.33	4,480,472.72	

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	87,391.64		87,391.64
其中：固定资产处置损失	87,391.64		87,391.64
无形资产处			

置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
罚款支出	30,643.83		30,643.83
其他		52,027.32	
合计	118,035.47	52,027.32	118,035.47

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,626,967.78	12,956,860.88
递延所得税费用	-3,556,610.81	-3,462,042.46
合计	17,070,356.97	9,494,818.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	115,016,356.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,252,453.49
子公司适用不同税率的影响	-1,715,502.89
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	1,533,406.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	17,070,356.97

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七，57

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	246,343.33	192,349.77
除税费返还外的其他政府补助收入	1,139,420.90	5,220,390.00
收到的往来款	878,946.81	2,606,823.49
收到的保险返还款		88,148.00
收到的财产险赔款	19,462.31	7,412.00
合计	2,284,173.35	8,115,123.26

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的各项费用	28,694,642.24	32,939,336.29
支付的往来款	333,838.42	733,659.91
合计	29,028,480.66	33,672,996.20

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的上市服务费	666,023.90	817,950.00
合计	666,023.90	817,950.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	97,945,999.65	56,693,611.66
加：资产减值准备	4,636,983.16	3,075,691.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,375,940.18	20,133,792.68
无形资产摊销	1,915,856.94	1,907,241.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	87,391.65	
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）	6,437,500.00	11,806,479.61
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）	-3,556,610.81	-3,462,042.46
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）	6,442,163.44	316,751.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,279,548.52	-1,240,924.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,237,772.86	-15,195,035.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,767,902.83	74,035,564.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	113,983,167.53	26,655,372.90
减：现金的期初余额	26,655,372.90	36,596,730.41
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	87,327,794.63	-9,941,357.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用



**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,983,167.53	26,655,372.90
其中：库存现金	25,911.56	18,791.05
可随时用于支付的银行存款	113,957,255.97	26,636,581.85
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	113,983,167.53	26,655,372.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,324.66	安全生产风险抵押金
应收票据		
存货		
固定资产	64,807,799.88	借款抵押
无形资产	78,598,482.98	借款抵押
合计	143,508,607.52	

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	11,953,912.19		82,924,288.86
其中：美元	11,953,912.19	6.9370	82,924,288.86
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	4,825,269.80		33,472,896.60
其中：美元	4,825,269.80	6.9370	33,472,896.60
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款	25,000.00		173,425.00
其中：美元	25,000.00	6.9370	173,425.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款	4,135.00		28,684.50
美元	4,135.00	6.9370	28,684.50
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
百傲化学（美国）股份有限公司	美国	美元	经营地货币
百傲特材有限公司	美国	美元	经营地货币

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳百傲化学有限公司	沈阳	沈阳	化学产品的生产与销售	100		非同一控制下企业合并
百傲化学(美国)股份有限公司	美国	美国	加工和销售化工产品	100		设立
百傲特材有限公司	美国	美国	加工和销售化工产品		60	设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司部分业务以美元进行销售和采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为欧元，因欧元部分相对金额较小，不在此处进行进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	82,924,288.86	6,282,834.75
应收账款	33,472,896.60	28,030,152.20
应付账款		1,427,471.33
其他应收款	173,425.00	162,340.00
其他应付款	28,684.50	26,851.04

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2016 年		2015 年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	-829,242.89	-829,242.89	-62,828.35	-62,828.35
现金及现金等价物	对人民币贬值 1%	829,242.89	829,242.89	62,828.35	62,828.35
应收账款	对人民币升值 1%	-334,728.97	-334,728.97	-280,301.52	-280,301.52
应收账款	对人民币贬值 1%	334,728.97	334,728.97	280,301.52	280,301.52
应付账款	对人民币升值 1%			14,274.71	14,274.71
应付账款	对人民币贬值 1%			-14,274.71	-14,274.71
其他应收款	对人民币升值 1%	-1,734.25	-1,734.25	-1,623.40	-1,623.40
其他应收款	对人民币贬值 1%	1,734.25	1,734.25	1,623.40	1,623.40
其他应付款	对人民币升值 1%	286.85	286.85	268.51	268.51
其他应付款	对人民币贬值 1%	-286.85	-286.85	-268.51	-268.51

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、15)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。



利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	2016 年		2015 年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 50%	-2,812,500.00	-2,812,500.00	-6,708,333.34	-6,708,333.34
短期借款	减少 50%	2,812,500.00	2,812,500.00	6,708,333.34	6,708,333.34
长期借款	增加 50%				
长期借款	减少 50%				

### (3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016 年 12 月 31 日，本公司的银行借款额度已全部使用完。

**(二) 金融资产转移**

本公司报告期末未发生与金融资产转移相关的事项。

**(三) 金融资产与金融负债的抵消**

本公司报告期末未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

**十一、 公允价值的披露**

**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

**3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、在子公司中的权益。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

上海百洁化学有限公司	其他
------------	----

其他说明

2016年3月，刘宪武将其持有的上海百洁化学有限公司10%的股权转让给其他股东，刘宪武儿子刘岩将其持有的上海百洁化学有限公司85%的股权转让给其他股东，刘宪武及刘宪武儿子刘岩不再持有上海百洁化学有限公司的股权，本公司与上海百洁化学有限公司已不存在关联关系。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百洁化学有限公司	销售商品	258,974.38	1,513,974.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘宪武、李鸿香	16,000	2015年11月27日	2017年11月25日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	4,806,000.00	4,657,000.00
----------	--------------	--------------

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海百洁化学有限公司			2,551,825.00	216,158.75
其他应收款	刘宪武			162,340.00	16,234.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2017 年 1 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】42 号文批准，公司首次向社会公众公开公司人民币普通股 3,334 万股，并于 2017 年 2 月 6 日在上海证券交易所上市。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用



3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,531,880.07	100.00	5,308,963.40	6.43	77,222,916.67	77,837,843.94	100.00	4,669,966.54	6.00	73,167,877.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	82,531,880.07	100.00	5,308,963.40	6.43	77,222,916.67	77,837,843.94	100.00	4,669,966.54	6.00	73,167,877.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,519,291.04	3,875,964.55	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	77,519,291.04	3,875,964.55	5.00
1 至 2 年	1,575,996.66	157,599.67	10.00
2 至 3 年	1,242,943.87	372,883.16	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	493,808.20	246,904.10	50.00
4 至 5 年	538,666.90	430,933.52	80.00
5 年以上	224,678.40	224,678.40	100.00
合计	81,595,385.07	5,308,963.40	6.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 658,290.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,628.41 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
KYUNGNAM OIL AND CHEMICALS CO., LTD.	4,628.41	银行汇款
合计	4,628.41	

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	14,665.00
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海浦泰化工有限公司	货款	14,665.00	账龄较长, 尾款无法收回	董事会审批	否
合计	/	14,665.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 25,140,968.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例 30.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,257,048.44 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,400,157.84	100.00	27,272.41	0.02	123,372,885.43	105,999,789.08	100.00	53,126.96	0.05	105,946,662.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	123,400,157.84	100.00	27,272.41	0.02	123,372,885.43	105,999,789.08	100.00	53,126.96	0.05	105,946,662.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	358,244.13	17,912.21	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	358,244.13	17,912.21	5.00
1 至 2 年	27,831.00	2,783.10	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	6,577.10	6,577.10	100.00
合计	392,652.23	27,272.41	6.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,854.55 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款(沈阳百傲)	123,007,505.61	105,549,364.91
押金	26,577.10	26,577.10
员工借款	333,838.42	393,707.75

个人劳动保险	17,105.71	16,370.92
个人公积金	15,131.00	13,408.40
其他		360.00
合计	123,400,157.84	105,999,789.08

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳百傲化学有限公司	往来款	123,007,505.61	1-3年	99.68	
王志	员工借支	80,921.84	1年以内	0.07	4,046.09
李毅	员工借支	76,218.19	1年以内	0.06	3,810.91
朱虹	员工借支	38,630.00	1年以内	0.03	1,931.50
宋运河	员工借支	20,200.00	1年以内	0.02	1,010.00
合计	—	123,223,475.64	—	99.86	10,798.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	87,589,150.00		87,589,150.00	87,589,150.00		87,589,150.00
合计	87,589,150.00		87,589,150.00	87,589,150.00		87,589,150.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

沈阳百傲化学有限公司	84,510,000.00	0	0	84,510,000.00	0	0
百傲化学(美国)股份有限公司	3,079,150.00	0	0	3,079,150.00	0	0
合计	87,589,150.00	0	0	87,589,150.00	0	0

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,543,285.29	185,213,896.59	311,952,031.27	165,908,424.02
其他业务	11,979,521.35	5,243,055.27	10,422,360.10	4,617,009.36
合计	393,522,806.64	190,456,951.86	322,374,391.37	170,525,433.38

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,772,144.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提	0.00	



的各项资产减值准备		
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,445.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-1,471,248.78	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	5,208,449.76	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	23.98	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.71	0.93	0.93

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**4、其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2016年度会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2016年度审计报告原件。
备查文件目录	载有公司法人签字的2016年度报告正文

董事长：刘宪武

董事会批准报送日期：2017年4月21日

**修订信息**适用 不适用