



# 戈兰迪

NEEQ :832140

## 广州戈兰迪新材料股份有限公司

Guangzhou Gelandy New Material co.,Ld



## 年度报告

## 2016

# 公司年度大事记



公司参编的“住宅卫生间建筑装修一体化技术规程”和“异型人造石制品”两个行业标准获准发布、出版和实施。公司在行业内的品牌影响力进一步提高。



公司于2016年12月18日获得“一种抗裂石英板材及其制造方法”和“一种人造石浇注板材用催干剂、其制备方法及其应用”两项发明专利。进一步提升了公司产品的竞争力。



公司在2016年12月全国工商联家具装饰业商会举办的“2016年中国橱柜行业重塑产业价值“创新·发展”体系建设评比活动”中，公司荣获“台面十大品牌”称号，再次彰显了企业品牌价值。



在2016年10月中国建筑装饰协会举办的“2016年中国厨卫百强企业评比活动”中，公司凭借优良的产品质量和售后服务荣获“厨卫配套企业10强”称号，进一步提升了企业品牌。



为适应市场变化，满足大众化消费市场，公司于2016年6月推出性价比极高的“厨恋”系列石英石，抢占国内中低端消费市场，为2017年销售增长打下了良好的基础。



公司于2016年12月正式启动“积分制管理”对公司全体员工的日常工作和行为用积分的方法进行管理，极大的调动了员工的工作激情，工作氛围得到明显改善，团队的凝聚力得到进一步提升。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	公司治理及内部控制 .....	29
第十节	财务报告 .....	36

## 释义

项目	指	释义
戈兰迪、广州戈兰迪、公司	指	广州戈兰迪新材料股份有限公司
股东大会	指	广州戈兰迪新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广州戈兰迪新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广州戈兰迪新材料股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、英大券商	指	英大证券有限责任公司
会计师事务所、亚太会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深圳爱斯米尔	指	深圳爱斯米尔时尚家居有限公司
装饰公司	指	广州戈兰迪装饰工程有限公司
清远戈兰迪、清远公司	指	清远戈兰迪高分子材料有限公司
珠海迪美、迪美公司	指	珠海迪美实业有限公司
东莞英铭、英铭公司	指	东莞英铭化工有限公司，为公司股东，2017 年 3 月更名为东莞市比翼高分子科技有限公司
东莞比翼、比翼公司	指	东莞市比翼高分子科技有限公司
人造石	指	人造石实体面材、人造石石英石、人造石卫浴、人造石岗石等人造石类型不同其成分也不同，主要成本是树脂、铝粉、石英砂粉等。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动的风险	公司的主要原材料为不饱和树脂、特种氢氧化铝、石英砂粉等均由生产厂家直接供货。树脂供应商数量相对较多，但价格与原油价格紧密相关，受原油价格波动的影响较大。特种氢氧化铝的供应商目前国内仅有少数几家，而且均为具有垄断地位的央企，虽市场供应充足，但价格的决定权在供应商，采购商无话语权。虽近年来价格基本稳定，但不排除存在供应商调整价格的风险。石英砂、石英粉随着石英砂矿资源特别是优质石英砂的开采消耗，价格存在上涨的趋势，对公司而言存有石英砂粉价格上涨的风险。
股权过于集中的风险	田雨先生是公司的实际控制人，直接和间接通过珠海迪美拥有对公司的绝对控股权。公司虽已经建立起规范有效的法人治理结构，有利于公司在成长期内经营理念、业务发展战略的稳定性及贯彻执行效果。但是，田雨在报告期内直接及间接持股比例仍然达到 85.00%，这种过于集中的股权结构不利于公司的民主决策和管理，如果实际控制人在未来利用其控股地位，对公司发展战略、经营决策、人事安排等重大事项实施不利影响，则可能损害公司利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广州戈兰迪新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Gelandy New Material co.,Ltd
证券简称	戈兰迪
证券代码	832140
法定代表人	田雨
注册地址	广州市花都区新华工业区武警医院旁
办公地址	广州市花都区新华工业区武警医院旁
主办券商	英大证券有限责任公司
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 30、31 楼
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	欧阳卓、吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	龚柴来
电话	020-66850608; 18922410209
传真	020-36861875-8102
电子邮箱	gongcailai@163.com
公司网址	www.gzgelandi.com
联系地址及邮政编码	广州市花都区新华工业区迎宾大道旁广州戈兰迪公司 (510802)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	工商业
主要产品与服务项目	人造石及相关家居产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,500,000
做市商数量	0
控股股东	珠海迪美实业有限公司
实际控制人	田雨

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

企业法人营业执照注册号	91440101725046794W	否
税务登记证号码	91440101725046794W	否
组织机构代码	91440101725046794W	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	138,349,251.65	133,960,434.89	3.28%
毛利率%	36.87%	29.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,407,115.58	-1,079,868.29	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,085,789.85	-2,288,726.56	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	32.36%	-6.03%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	23.43%	-12.78%	-
基本每股收益	0.51	-0.07	-

### 二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	84,573,177.62	77,603,965.82	8.98%
负债总计	53,992,202.40	60,229,956.18	-10.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,580,975.22	17,374,009.64	76.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.16	59.48%
资产负债率%（母公司）	53.15%	66.88%	-
资产负债率%（合并）	63.84%	77.61%	-
流动比率	1.15	0.96	-
利息保障倍数	5.25	0.73	-

### 三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,314,300.65	7,623,755.00	9.06%
应收账款周转率	13.96	17.84	-
存货周转率	3.25	4.35	-

### 四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.98%	8.04%	-
营业收入增长率%	3.28%	-14.90%	-
净利润增长率%	878.53%	-24.73%	-



## 五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,500,000	15,000,000	10.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	2,687,299.59
所得税影响数	-365,973.86
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,321,325.73

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

戈兰迪是石英石（Quartz）、实体面材（Solid surface material）的设计、研发、生产、加工和安装一体化的专业制造服务商。石英石、实体面材是新型高分子复合材料，广泛应用于厨卫台面、家具家居面材以及室内装饰面材。它具有健康、时尚、耐用和低耗等优点。

戈兰迪在此行业专注 17 载，拥有稳定销售渠道，优秀的供应商资源，忠诚的客户群体，以及大量的专利技术和积极向上的核心团队。公司在石英石板材、实体面材板材领域为全国品牌厨卫企业和地方品牌客户提供性价比优良的产品和服务，并已形成明显的品牌领先优势。

公司针对全国品牌厨卫企业、互联网家装企业的痛点和需求，利用戈兰迪的品牌影响力和渠道资源，发起戈兰迪全国加工服务联盟，充分利用互联网技术，共享经济思维，力争三年内建成全国覆盖范围广、标准化运作的全国加工服务组织。此举将对行业产生深远影响并将改变行业竞争格局。

根据“健康、个性、定制、时尚、智能”家居和装饰消费新特点，公司稳步有序推进新产品、新应用、新渠道的开发和应用。届时，戈兰迪的设计、研发、生产、加工和安装一体化模式将更具竞争力。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司共实现营业收入 138,349,251.65 元，实现净利润 8,407,115.58 元，经营活动产生的现金流净额为 8,314,300.65 元，截至报告期末，公司资产总额为 84,573,177.62 元。

报告期内，公司生产经营恢复正常，品牌得到进一步提升。彻底扭转了公司生产基地搬迁到清远出现的不利局面，生产一线员工已稳定、产品质量已恢复，产能得到扩大，产品交

期恢复正常。公司营业收入增长 3.28%，总资产增长 8.98%，实现扭亏为盈、利润大幅增长，资产负债率由上期末 77.61% 下降到本期末的 63.84%，下降 13.77 个百分点。全资子公司深圳爱斯米尔时尚家居有限公司和广州戈兰迪装饰工程有限公司销售稳步增长，扭亏为盈，分别实现利润 16.36 万元和 9.56 万元。

报告期内，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。公司精准把握客户需求，不断加大研发投入和新产品的开发力度，注重以技术优势打造行业领先地位，奠定公司业绩可持续发展的基础。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	138,349,251.65	3.28%	-	133,960,434.89	-14.90%	-
营业成本	87,338,832.17	-7.97%	63.13%	94,903,686.66	-22.39%	70.85%
毛利率	36.87%	-	-	29.15%	-	-
管理费用	27,002,334.06	-3.90%	19.52%	28,099,296.26	25.58%	20.98%
销售费用	11,178,350.56	18.89%	8.08%	9,402,526.04	-19.84%	7.02%
财务费用	2,273,070.78	-0.63%	1.64%	2,287,395.08	28.92%	1.71%
营业利润	6,974,688.39	-454.15%	5.04%	-1,969,424.23	5.49%	-1.47%
营业外收入	2,702,579.66	86.45%	1.95%	1,449,454.98	53.44%	1.08%
营业外支出	15,280.07	-44.10%	0.01%	27,336.33	261.40%	0.02%
净利润	8,407,115.58	-878.53%	6.08%	-1,079,868.29	24.73%	-0.81%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，净利润大幅增长，主要原因是伴随着清远生产基地建设的完成，产能、产量和产品合格率得以恢复并提升，新设备、新工艺带来的材料消耗降低，生产成本下降所致。

报告期内，营业外收入增长 86.45%，主要原因是政府补贴增加，具体包括：新三板挂牌政府补贴 100 万，高新技术企业政府补贴 60 万和研发经费后补助 75.35 万。

其他各项指标属于正常波动，没有发生重大变化。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	138,025,775.48	87,324,480.89	133,506,743.40	94,903,686.66
其他业务收入	323,476.17	14,351.28	453,691.49	0.00
合计	138,349,251.65	87,338,832.17	133,960,434.89	94,903,686.66

#### 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售收入	107,347,934.46	77.59%	98,714,243.71	73.69%
国外销售收入	31,001,317.19	22.41%	35,246,191.18	26.31%
合计	138,349,251.65	100.00%	133,960,434.89	100.00%

**收入构成变动的原因：**

报告期内，销售收入结构没有发生重大变化。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	8,314,300.65	7,623,755.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,944,313.63	-11,621,987.64
筹资活动产生的现金流量净额	-6,778,849.60	-229,874.96

**现金流量分析：**

报告期内，经营活动产生的现金流量净额没有发生重大变化；投资活动产生的现金流量净额（净流出）较前期大幅减少 767.76 万元，主要因为上一年度是公司清远生产基地建设的各类固定资产投入最大的一年，而本报告期内没有较大新增投资项目；筹资活动产生的现金净流量（净流出）较前期增加 654.90 万元，主要是由于公司经营业绩的回升，公司资金状况好转，报告期内偿还了部分银行借款。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	珠海科利德进出口有限公司	20,996,510.26	15.18%	否
2	佛山维尚家具制造有限公司	8,726,146.15	6.31%	否
3	上海宇邦厨具有限公司	4,911,766.67	3.55%	否
4	Pade Occidente S.A.dec.v.	4,761,146.43	3.44%	否
5	Black Park LTD	3,461,034.32	2.66%	否
合计		<b>42,856,603.83</b>	<b>31.14%</b>	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市汇泉联骏化工发展有限公司	15,872,437.00	19.24%	否
2	东莞市比翼高分子科技有限公司	10,720,990.00	13.00%	是
3	佛山市中铝中州化学品贸易有限公司	10,302,797.00	12.49%	否
4	东源县柳城镇东南石英砂厂	6,724,070.00	8.15%	否
5	肇庆福田化学工业有限公司	6,290,766.30	7.62%	否

合计	49,911,060.30	60.50%	-
----	---------------	--------	---

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,903,809.30	5,211,404.03
研发投入占营业收入的比例	4.27%	3.89%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	41
公司拥有的发明专利数量	3

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,546,704.27	22.72%	8.92%	9,765,404.87	-29.90%	12.58%	-3.66%
应收账款	14,089,971.21	145.81%	16.66%	5,732,166.21	-38.29%	7.39%	9.27%
存货	27,912,085.02	8.53%	33.00%	25,717,334.51	43.31%	33.14%	-0.14%
长期股权投资	-	-	-	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	23,202,003.10	19.09%	27.43%	19,481,948.49	122.05%	25.10%	2.33%
在建工程	-	-	-	0.00	0.00%	0.00%	-
短期借款	5,500,000.00	-62.07%	6.50%	14,500,000.00	-17.61%	18.68%	-12.18%
长期借款	0.00	-	-	0.00	0.00%	0.00%	-
资产总计	84,573,177.62	8.98%	-	77,603,965.82	8.04%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期内，1、应收账款增加 835.78 万，增长 145.81%，主要原因：（1）报告期内公司加大了全国品牌客户的开发力度，品牌客户的结算方式是两个月月结，品牌客户的期末欠款增加了 400 多万；（2）2016 年公司应收账款的年清政策的实施时间由 2016 年 12 月底改为 2017 年 1 月。2、短期借款期末余额减少 900 万，下降了 62.07%，主要原因是报告期内公司归还了银行借款 900 万。

报告期内，得益于新股东的资本金投入和公司盈利水平的回升，公司资产负债率从期初 77.61% 下降到期末 63.84%。报告期末，公司资产负债结构合理，负债规模有所下降，流动资金紧张的局面得到一定程度的缓解。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司有 3 家全资子公司，分别为：装饰公司、深圳爱斯米尔和清远戈兰迪。

清远戈兰迪作为股份公司生产基地，承担了股份公司石英石、实体面材和卫浴制品的生产任务。2016 年加强质量管理、工艺管理、设备管理等基础管理工作，质量、成本、交期指标明显进步。通过 6S 管理、看板管理，现场环境明显改善。深圳爱斯米尔在天猫旗舰店所经营的 AC.MORE®时尚卫浴产品是戈兰迪未来高成长性业务。它兼具时尚定制产品、网络营销和 B2M 现代商业特征。

报告期内，装饰公司营业收入为 2,996,985.46 元，同比增长 30.24%，净利润 95,606.13 元，实现扭亏为盈；深圳爱斯米尔营业收入为 4,747,265.21 元，同比增长 116.94%，净利润 163,622.89 元，实现扭亏为盈；清远戈兰迪全年营业收入 69,564,058.40 元，同比增长 235.00%，净利润 287,649.32 元，实现扭亏为盈。

报告期内，公司 3 家全资子公司取得实质性突破，销售收入获得高速增长，彻底扭转亏损的局面，实现不同程度的盈利，对公司未来的发展起着重大的作用，尤其是装饰公司、深圳爱斯米尔是我公司的“种子”业务，对公司未来的高速增长有重大的影响。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

无

## （三）外部环境的分析

实体面材、石英石是高分子复合材料，相对于陶瓷的高能耗生产、天然石材的不可再生，实体面材、石英石属于绿色、节能和环保型新型装饰材料。2014 年 4 月，中国建筑材料联合会发布《中国建筑材料工业新兴产业发展纲要》，指出到 2020 年，建材新兴产业增加值占整个建材行业增加值的比重力争达到 50%左右。到 2030 年增加值比重达到 60-70%左右。明确新型无机非金属新材料产业、非金属矿及制品业新兴产业等七大重点发展领域。现有产业政策体现了国家对本行业的鼓励和支持，建立了良好的政策环境。

石英石、实体面材作为橱柜台面、卫浴台面和各类室内装饰面材在橱柜、卫浴和商业场所室内装饰等领域有着广泛的应用和发展空间。2016 年厨卫行业在全球经济和国内经济乏力的情况下仍然增长强劲。欧派、尚品宅配、司米、华帝等橱柜企业保持高速增长。

随着应用市场的不断扩大，石英石企业竞争也日趋激烈。2016 年中国石英石企业是一个洗牌过程。总体上，企业数量不断增多，产能加大。作为新兴产业，石英石的设备和技术不断进步，趋于成熟。另一方面，大多数厂家低质低价，不重视品牌建设，不重视企业管理和技术进步，同质化竞争现象也非常严重。尤其是，作为产业链的中间环节石英石加工安装因为“小、散、乱、差”，很大程度上制约了行业的健康发展。

2016 年，实体面材在橱柜台面市场份额下降趋势得到遏制，在工程市场上仍有一定市场份额，在零售市场保持一部分忠实用户，实体面材在医疗、家居和商业应用上有着迅速发展。

## （四）竞争优势分析

### 1、竞争优势



### （1）品牌优势

戈兰迪®作为专注厨卫行业台面配套十七年的广东省著名商标、广东省名牌产品，2016 年在品牌建设上有了新发展并将行业优势不断扩大。公司从消费者选购角度并应用响应技术最新技术对公司官网进行全面改版，不但让终端消费者了解橱柜台面专业知识，了解戈兰迪产品特点，还可以在网站查找本地销售网点。公司的微信公众号、微网页等自媒体取得优异成绩。戈兰迪在百度做的品牌推广更使品牌曝光度大幅度提高。2016 年，先后取得中国建筑装饰协会 2016 年中国厨卫百强的“厨卫配套企业 10 强”、全国工商联家具装饰业商会 2016 年中国橱柜行业重塑产业价值“创新·发展”体系建设评比活动“台面十大品牌”称号。

### （2）技术与研发优势

戈兰迪作为国家高新技术企业和广州市技术中心，2016 年公司根据客户痛点和需求，在产品的功能、花色方面不断创新。通过研发，将抗裂技术升级为第三代技术并应用到戈兰迪系列产品中。通过工艺改善提升了产品耐污性能。根据市场竞争需要研发出性价比优秀的厨恋™产品。在中国流行色协会专家指导下，研发设计出纹理系列产品，提高了产品竞争力。

公司增加了研发技术中心的编制，改善了研发技术人员薪酬待遇，引进了行业内优秀的专业人才，为提高企业技术水平和创新能力打下了良好基础。

### （3）管理优势

为保持企业持续健康发展，公司一直重视经营和管理。持续应用和改善目标管理、质量管理、成本管理和团队建设。2016 年公司完善考核激励机制，建立内部不同形式的员工创业平台，实行企业经营管理成果和员工分享机制，在全体员工中推行行为和利益挂钩的“积分制管理”，这些措施极大程度的调动了干部和员工积极性，企业团队充满活力。公司数据化、程序化和标准化工作逐年深入。

### （4）行业整合能力强

经过 17 年辛勤耕耘，戈兰迪不但在品牌、技术上拥有明显竞争优势外，还因为始终坚持“客户至上、诚信经营、合作共赢”的价值观和经营理念，因此在产业上下游企业以及政府协会层面拥有良好的口碑。

报告期内，公司根据厨卫行业、装饰行业的痛点和需求，利用戈兰迪的品牌影响力，策划和筹备了戈兰迪全国加工服务联盟，并在全国 68 个城市发展了联盟成员。一个为全国品牌厨卫、互联网家装提供一站式台面配套解决方案的全国生产服务型组织正在逐步形成，并将改变行业竞争格局。

公司拥有稳定、互补的销售渠道。戈兰迪在国际上有 40 多个国家地区设立经销商。国内除了西藏未建立经销网络外，全国各主要省市均有经销商，共有 49 个省市级经销商。此外，欧派、尚品宅配、华帝等全国品牌厨卫企业大客户渠道业务也得到稳步和快速发展。公司在加大传统台面配套业务同时，积极布局未来医疗、酒店和商业空间等新的成长性业务。

## 2、竞争劣势

### （1）融资渠道较为单一

公司目前的融资渠道较为单一，主要为银行贷款，而公司又是轻资产运作，缺少土地和房产等资产用于抵押，很难融到大额资金和中长期贷款，而且资金成本较高，对公司的经营



业绩有明显的影响。

#### (2) 渠道管理难度大

全国经销商水平和经营理念难统一，全国二、三线品牌橱柜交给公司的经销商负责开发和管理，因经销商的能力问题和理念问题，很难达到公司的要求，在执行公司战略和公司政策层面也会走样，这也影响到公司的快速发展。

### (五) 持续经营评价

报告期内，公司加大研发、市场和管理的投入力度，发展后劲十足；公司渠道稳定，客户满意度提升；公司清远生产基地经过一年的试产和磨合，人员稳定，设备工艺成熟，现场管理和环境逐步改善，产品质量不断提升，设计产能基本达成。

报告期内，公司全资子公司广州戈兰迪装饰工程有限公司引进新加工设备，改善现场管理，提高生产效率，提升质量控制能力，完善制度流程；深圳爱斯米尔时尚家居有限公司研究终端消费者需求，设计款式上把“时尚”和“实用”有机结合，在反应速度和服务态度上明显改善，客户满意度不断上升。

报告期内，公司的子公司全面实现了扭亏为盈，公司的转型升级取得实质性的突破。

报告期内，没有出现影响持续经营的现象，公司持续发展能力良好。

## 二、未来展望

### (一) 行业发展趋势

石英石（实体面材）生产、加工和服务产业与厨卫行业、家居行业、装饰行业密切相关。

中国厨卫经过多年的快速发展，近年增速有所变缓。但由于整体橱柜在中国厨房中占有率与发达国家相比还明显偏低，加上消费升级和中产阶级崛起，因此中国整体橱柜还将保持中高速增长。

受天然石材资源限制、产业政策影响以及对石英石（实体面材）认知度提高，特别是医疗、健康、旅游朝阳产业的发展，可以预见石英石（实体面材）在室内的应用会更加广泛。

随着石英石的认知度不断提升和应用日益广泛，石英石生产企业不断涌现，竞争也日趋白热化。很多企业采用低质低价策略，同质化竞争严重。由于整个行业的技术、设备和工艺没有统一标准，导致产品的良莠不齐。竞争也造成行业的分化。一些企业瞄准中高端客户和国际市场，在设备、工艺和管理上下功夫，产品品质已经达到或接近国际水准，中国正成为全球石英石的消费大国和生产大国。

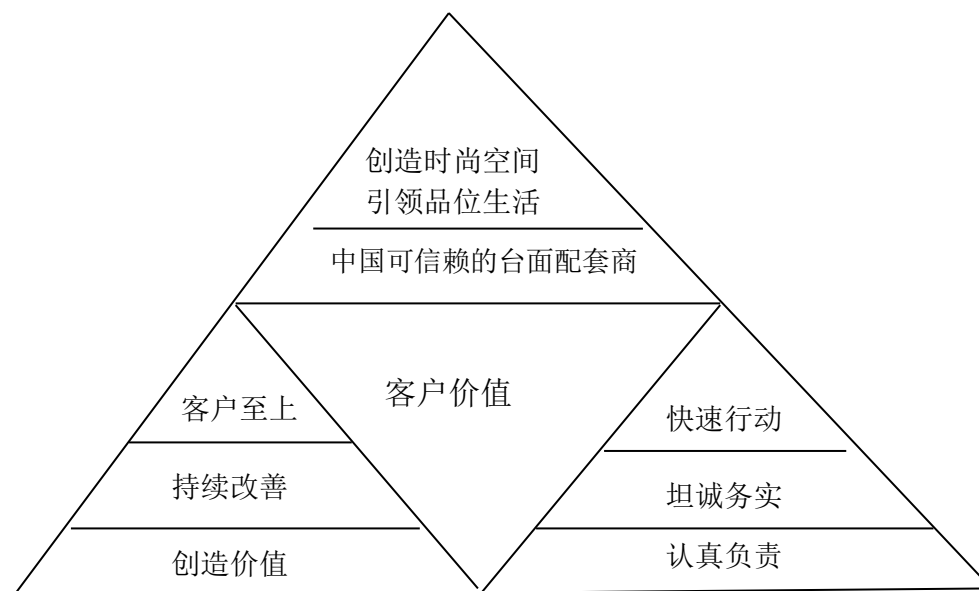
实体面材随着产品在橱柜台面上应用份额减少，国内实体面材生产厂家也所剩不多。但作为与石英石性能互补的实体面材在医疗、酒店、商场等场所的应用才是刚刚起步，发展空间十分巨大。

在石英石（实体面材）生产、加工和服务产业链中，最薄弱环节是加工和安装环节，也是整个橱柜、装饰行业的最大痛点问题。由于加工厂的“小、散、乱、差”导致无法实现全国品牌企业的产品和服务标准化，成为客户投诉最多环节。“布点广、交期快、问题少”全

国标准化运作的加工服务组织是行业的迫切需求。

## （二）公司发展战略

戈兰迪使命：成为“中国可信赖的台面配套商”；戈兰迪愿景：“创造时尚空间，引领品位生活”；戈兰迪核心价值观：客户至上、持续改善、创造价值。戈兰迪文化“快速行动、坦诚务实、认真负责”。



戈兰迪坚持以“客户价值”为中心，坚持“诚信经营、合作共赢”的经营理念，通过性价比好、品质稳定、花色好的产品，反应快、态度好、标准一致的服务，为全国品牌橱柜企业、装饰企业做好台面和工程配套，成为可信赖和放心的优秀供应商。

戈兰迪将狠抓团队成长和进步，加强技术换代和产品创新，充分利用商业模式和资本市场的力量，不断扩大销售，增长企业利润，成为行业具有核心竞争力，发展速度快、盈利能力强的优秀企业。

## （三）经营计划或目标

2017 年公司经营方针：以解决客户问题和需求为导向；以调整团队作风和提升团队能力为保障；以品牌大客户开发和戈兰迪加工联盟发展为突破；加大技术研发的投入，提升技术工艺水平；做好固定资产投资及效用发挥；学习和加强资本运作，发挥新三板融资功能；努力拼搏，实现 2017 年逆势增长目标。

在品牌建设和市场开拓方面，坚持戈兰迪“中高端”、“差异化”和“专业台面配套商”品牌定位。坚持把解决客户的问题和需求作为戈兰迪经营管理的目标和工作导向。把做好全国优秀品牌橱柜配套作为戈兰迪战略目标。积极稳妥开拓房地产工程业务。调查了解全国优秀房地产商，寻找合作对象，做好风险评估及资金保障，建立房地产合作模式。大力推进医疗渠道业务。继续探索人造石商业应用、B2C 业务、互联网家装等成长型业务。加大国际贸易的投入，解决销售瓶颈，实现国际贸易中心稳定增长目标。

在新产品研发和生产组织方面，以解决客户问题和需求为导向，以提高销售收入和盈利水平为目标。加大技术研发的投入，提升技术工艺水平，完善和推进研发技术项目管理制度。坚持“以质量求生存，以创新求发展，不断满足客户需求是我们永恒的追求”的质量方针，把质量稳定作为企业生存的生命线。严格工艺纪律，加大对生产操作规程的检验及完善。加强和改善生产的计划和组织工作，不断提高生产组织效率。加强生产计划的科学性和权威性，建立所有工序的生产计划并组织实施，确保客户产品准时交货。按照 6S 管理理论和方法，结合实际情况，继续深化 6S 管理，推行目视管理、精益生产等行之有效的管理方法，不断提高生产现场管理水平。

**郑重声明：以上经营计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，仅表达在新的一年中公司的努力目标和方向，请投资者对此保持足够的风险意识。**

#### （四）不确定性因素

因受国外经济的不确定性和国内经济的增长乏力影响，以及国内房地产调控的影响，必定波及国内橱柜行业、家具家居行业和装饰行业，这种波动也会对国内人造石行业产生一定影响。公司经营可能会因此受到间接负面影响，对公司经营目标的实现带来一定程度上的不确定性。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为不饱和树脂、特种氢氧化铝、石英砂粉等均由生产厂家直接供货。树脂供应商数量相对较多，但价格与原油价格紧密相关，受原油价格波动的影响较大。特种氢氧化铝的供应商目前国内仅有少数几家，而且均为具有垄断地位的央企，虽市场供应充足，但价格的决定权在供应商，采购商无话语权。虽近年来价格基本稳定，但不排除存在供应商调整价格的风险。石英砂、石英粉随着石英砂矿石资源特别是优质石英砂的开采消耗，价格存在上涨的趋势，对公司而言存有石英砂粉价格上涨的风险。

对策：针对原材料价格上涨的风险，公司主要采取与供应商建立长期战略合作关系，实施大批量采购等措施，减少材料价格波动公司的影响；同时积极寻求和研发新材料对现有材料进行替代升级产品，减少公司产品对现有原材料的依靠度。

##### 2、股权过于集中的风险

田雨先生是公司的实际控制人，直接和间接通过珠海迪美拥有对公司的绝对控股权。公司虽已经建立起规范有效的法人治理结构，有利于公司在成长期内经营理念、业务发展战略的稳定性及贯彻执行效果。但是，田雨在报告期内直接及间接持股比例仍然达到 85.00%，这种过于集中的股权结构不利于公司的民主决策和管理，如果实际控制人在未来利用其控股地位，对公司发展战略、经营决策、人事安排等重大事项实施不利影响，则可能损害公司利益。

对策：针对这种绝对控股的潜在风险，公司将严格贯彻董事会决议，充分发挥董事会的决策作用。同时，将逐步引进新股东，对原股份有计划地进行稀释，分散股权的集中度。

#### （二）报告期内新增的风险因素

无
---

#### 四、董事会对审计报告的说明

##### (一) 非标准审计意见说明:

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

##### (二) 关键事项审计说明:

不适用。
------

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	二（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
广东融捷 融资担保 有限公司	10,000,000.00	2016.7.1-2017.7.3	抵押	一般	是	否
广东融捷 融资担保 有限公司	5,000,000.00	2016.1.28-2017.1.28	保证、抵押	连带	是	否
<b>总计</b>	<b>15,000,000.00</b>	-		-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	15,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

#### 日常性关联交易事项

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,000,000.00	10,720,990.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000.00	15,000,000.00
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>25,720,990.00</b>

### （三）承诺事项的履行情况

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露的承诺包括：公司全体股东及全体董事、监事、高级管理人员作出的《关于规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》和《关于避免同业竞争的承诺》。

公司股东及董事、监事、高级管理人员切实履行了上述承诺。

报告期内，除已披露的关联交易外，未发生其他关联交易事项，也未出现任何同业竞争的情形。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产（粤房地权证穗花字第 0309005091 号）	抵押	1,880,400.00	2.22%	抵押贷款
<b>总计</b>		<b>1,880,400.00</b>	<b>2.22%</b>	-

### （五）自愿披露重要事项

无。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,937,500	32.92%	6,250,000	11,187,500	67.80%
	其中：控股股东、实际控制人	4,937,500	32.92%	4,750,000	9,687,500	58.71%
	董事、监事、高管	187,500	1.25%	0.00	187,500	1.14%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,062,500	67.08%	-4,750,000	5,312,500	32.20%
	其中：控股股东、实际控制人	10,062,500	67.08%	-4,750,000	5,312,500	32.20%
	董事、监事、高管	562,500	3.75%	0.00	562,500	3.41%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		15,000,000	-	1,500,000	16,500,000	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	珠海迪美	14,250,000	0	14,250,000	86.36%	4,750,000	9,500,000
2	东莞比翼	0	1,500,000	1,500,000	9.09%	0	1,500,000
3	田雨	750,000	0	750,000	4.55%	562,500	187,500
合计		15,000,000	1,500,000	16,500,000	100.00%	5,312,500	11,187,500

前十名股东间相互关系说明：

田雨是珠海迪美实业有限公司的法定代表人，持有珠海迪美实业有限公司 93.16% 的股权，是珠海迪美实业有限公司的控股股东。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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



### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司股东珠海迪美实业有限公司现持有公司 14,250,000 股，占公司总股份的 86.36%，为公司的控股股东。珠海迪美的法定代表人为田雨，成立 2000 年 05 月 26 日，统一社会信用代码为：914404007238068761，注册资本为 100 万元。

#### （二）实际控制人情况

田雨先生直接持有公司 750,000 股，并通过其控股的珠海迪美控制公司 14,250,000 股，直接及间接控制公司总股本的 90.91%，为公司实际控制人。

田雨，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1981 年毕业于洛阳师范专科学校数学系，1991 年毕业于南开大学管理系，1994 年获法国尼斯大学工商管理硕士学位。1982 年至 1992 年任职于中国铝业公司河南分公司、中州分公司，担任副处长；1995 年至 1996 年珠海巨人集团产业集团总裁；1997 年投资创立了珠海迪美实业有限公司，担任珠海迪美实业有限公司董事至今；2000 年 11 月公司成立后，担任公司董事长、总经理职务至今。

目前兼任社会职务包括：中国建材工业联合会人造石分会副理事长，中国建筑装饰协会厨卫专委会副会长，全国工商联家具业商会人造石专委会执行会长等。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-22	2016-3-24	3.20	150 万股	480 万元	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

募集资金的用途没有变更，全部用于补充主营业务所需的流动资金，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	招商银行	3,000,000.00	6.69%	2015.4.24-2016.4.23	否
银行贷款	招商银行	2,000,000.00	6.69%	2015.5.4-2016.5.3	否
银行贷款	招商银行	1,000,000.00	6.69%	2015.6.5-2016.3.31	否
银行贷款	招商银行	3,000,000.00	6.69%	2015.6.5-2016.6.4	否
银行贷款	建设银行	2,000,000.00	5.94%	2015.9.28-2016.9.27	否
银行贷款	交通银行	3,000,000.00	7.65%	2015.5.18-2015.5.17	否
银行贷款	交通银行	2,000,000.00	6.53%	2016.7.4-2017.7.3	否
银行贷款	浦发银行	4,000,000.00	5.62%	2016.7.1-2017.6.30	否
合计	-	<b>20,000,000.00</b>	-	-	-

#### 违约情况：

无

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

##### (二) 利润分配预案

单位：股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.00	0.00	5.757576

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
田雨	董事长兼总经理	男	56	硕士	2014.09.21 至 2017.09.20	是
龚柴来	董事、副总经理兼财务 负责人、董事会秘书	男	47	大专	2014.09.21 至 2017.09.20	是
严发祥	董事、副总经理	男	51	本科	2014.09.21 至 2017.09.20	是
王镇平	董事	男	66	本科	2014.09.21 至 2017.09.20	是
张昕	董事	女	42	本科	2014.09.21 至 2017.09.20	是
李煜亮	董事	男	42	本科	2016.09.14 至 2017.09.20	否
黄大芸	监事会主席	女	33	中专	2014.09.21 至 2017.09.20	是
李春	监事	男	42	高中	2014.09.21 至 2017.09.20	是
姚广利	职工监事	男	38	本科	2014.09.21 至 2017.09.20	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事严发祥是董事长田雨妹夫。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
田雨	董事长兼总经理	750,000	0	750,000	4.55%	0
合计		750,000	0	750,000	4.55%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李煜亮	-	新任	董事	引入新股东新增董事

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

李煜亮，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年毕业于兰州大学化学系应用化学专业，学士学位。1999 年至 2001 年任职于珠海格力磁电有限公司，2002 年-2003 年任职于广州番禺星彩建材有限公司，2003 年至 2004 年任职于广州星宝化工厂，2004 年起任职东莞市比翼高分子材料科技有限公司担任销售总经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	73	70
生产人员	179	204
销售人员	27	39
技术人员	56	58
财务人员	8	9
<b>员工总计</b>	<b>343</b>	<b>369</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	36	37
专科	62	65
专科以下	240	262
<b>员工总计</b>	<b>343</b>	<b>369</b>

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

#### 1、人员变动和人才引进

报告期内，公司管理人员、营销人员、生产技术人员和班组长以上车间骨干管理人员相对稳定，一线生产人员流动也处于正常水平，没有出现人员流动异常情况。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心技术团队和新产品研发团队的稳定，包括提高工资标准，增加学习机会、设立夫妻房、改善员工宿舍、增加员工娱乐活动等福利措施；强化劳动合同管理，与核心技术人员和营销人员签署保密协议及竞业限制协议等管理措施。在人才引进方面，公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

#### 2、员工培训

报告期内，公司制定了全员培训计划，重点加强了对车间班组长以上车间管理人员的培训和车间生产一线员工岗位技能的培训。同时，鼓励员工在线学习相关专业知识，持续不断的提升员工素质和能力。

#### 3、员工薪酬政策

报告期内，公司修改完善了薪酬绩效制度，倡导结果导向，强化了关键业绩指标考核，对管理人员实行固定工资、绩效考核工资和利润贡献奖金的薪酬制度，对生产人员实行保底

工资、计件工资和行为奖金的薪酬制度，有效调动员工的工作积极性。

#### 4、离退休职工人数情况

报告期内，公司没有离退休职工，不需承担此方面的费用。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	750,000 股

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

田雨和严发祥为公司核心技术人员，报告期内无变动。

田雨的基本情况详见本报告第六节之“三、控股股东、实际控制人情况”。

严发祥，董事、副总经理，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1988 年毕业于中南工业大学机械工程专业，获工学学士学位，高级工程师职称；1989 年至 2000 年，任职于郑州轻金属研究院，先后担任技术员、助理工程师、工程师、高级工程师、设备厂副厂长等职务，从事轻金属冶炼工艺与设备的研究工作，曾获得多项省部级科技进步奖；2000 年至 2003 年，任职于新加坡立科科技控股公司（Norelco Centreline Holding），担任工程师，从事数控加工（CNC）程序设计与研究；2003 年 9 月起任职于本公司，先后担任高级工程师、副总经理兼总工程师职务。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。公司股改后，在《公司章程》的基础上，建立了以股东大会、董事会、监事会等为主要架构的决策管理执行机制。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、全国中小企业股份公司等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东和实际控制人：田雨作为公司的创始人，直接和间接控制公司 90.91% 的股份，现任公司董事长、总经理，负责公司的日常经营管理活动，为公司的控股股东和实际控制人。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均具有独立性，公司董事会、监事会和总经理办公会均按《公司章程》等制度的规定独立运作。

3、关于董事和董事会：董事会是公司的常设决策机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项，战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开。

4、关于监事和监事会：监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议事规则召开。



5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定全国中小企业股份转让系统网站 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 为信息披露平台，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通与交流，努力实现客户、股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理符合《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司相关规定的要求。

7、报告期内，公司制定了《年报重大差错责任制度》、《募集资金管理制度》，进一步加强了公司法人治理。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》一系列内部管理制度的规定进行经营决策和内部管理，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对信息披露进行了规定。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完善性。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。未出现违法、违规现象和重大缺陷。

## 4、公司章程的修改情况

报告期内：2016年4月21日，公司召开了第一届董事会第七次会议。会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并提交股东大会审议。并于2016年5月13日召开2015年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于2016年4月22日登载于全国中小企业股份转让系统网站（[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的公告（公告编号 2016-012）。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2016年4月21日召开了第一届董事会第七次会议

		<p>审议通过《关于 2015 年总经理工作报告的议案》、《关于 2015 年董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年财务决算报告的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》、《关于 2016 年预算工作计划的议案》、《关于〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》等 16 个议案。2、2016 年 8 月 23 日召开第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于增补李煜亮先生为公司第一届董事会董事的议案》、《关于公司 2016 年下半年对外担保的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等 5 个议案。3、2016 年 12 月 1 日召开了第一届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年组织架构的议案》、《关于公司向中国建设银行花都支行申请 1500 万银行贷款的议案》、《关于田雨、严发祥、龚柴来为公司贷款提供担保的议案》等 3 个议案。</p>
监事会	2	<p>1、2016 年 4 月 21 日召开了第一届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2015 年监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年预算工作计划的议案》、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》等 9 个议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年 1 月 8 日召开了 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于向东莞英铭化工有限公司定向发行 150 万股股票的议案》。2、2016 年 5 月 13 日召开了 2015 年年度股东大会审议通过《关于 2015 年董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年财务决算报告的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》、《关于 2016 年预算工作计划的议案》、《关于确认 2015 年关联交易事项的议案》、《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等 10 个议案。3、2016 年 9 月 14 日召开了 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补李煜亮先生为公司第一届董事会董事的议案》、《关于公司 2016 年下半年对外担保的议案》、《关于广州戈兰迪新材料股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》等 3 个议案。4、2016 年 12 月 20 日召开了 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向中国建设银行花都支行申请 1500 万银行贷款的议案》、《关于田雨、严发祥、龚柴来为公司贷款提供担保的议案》等 2 个议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律、行政法规以及公司章程的各项规定，无违规行为发生。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《三会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

#### 1、三会建立健全及运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《累积投票制度实施细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等内部管理制度的规定开展经营管理，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

公司职工监事姚广利为职工大会选举产生，代表职工的利益履行监事职责，监事黄大芸、李春代表股东利益行使监事职权。公司上述机构和相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够按照“三会”议事规则的要求勤勉、诚信地履行其职责。

报告期内，公司虽然建立了较为完善的公司治理制度并严格执行，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

#### 2、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（1）公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

公司“三会”和相关人员能够按照“三会”议事规则履行职责。报告期内，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，公司的三会运行情况良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

#### （2）内部管理制度

报告期内，公司修改完善了一套包括公司各业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括订单管理制度、客户管理制度、产品研发制度、“6S”管理制度、费用报销制度、文控管理制度、考勤管理制度、员工手册、车辆管理制度、存货管理制度、会计核算制度、固定资产管理制度、积分制管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

#### （3）纠纷解决机制

公司章程规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人

员。股东股权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可以按照公司法和公司章程的规定提起诉讼。有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，监督股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。报告期内，没有出现股东、董事、监事和高级管理人员违法、违规行为，没有出现关于公司治理方面的任何纠纷。

#### （四）投资者关系管理情况

公司章程对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时，应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员和财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立

公司主营业务为生产、加工和销售人造石及相关家居产品，拥有独立的研发、生产、加工、采购、销售系统，已形成了自身的核心竞争力，具有独立面向市场的生产经营能力，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

#### 2、资产独立

公司合法拥有资产，严格按《会计法》和《税法》的要求开展资产管理和财务核算，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

#### 3、人员独立

公司依法独立聘任员工，与员工签署劳动合同，并独立为员工缴纳社会保险手续；公司的行政人事部门负责独立管理公司的劳动关系、行政人事、工资薪酬，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他关联方共用员工的情况。

报告期内，公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、机构独立

公司拥有设立机构的自主权，建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的研发、采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成独立、完整的整体。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司不存在股东单位干预股份公司正常生产经营活动的现象。

公司设置总经办、人力资源部、设计研发中心、国内销售中心、国际贸易中心、财务部、品质部、采购部、工艺设备部、PMC 部、综合部 11 个职能部门和石英石车间、实体面材车间、卫浴车间等 3 个车间及 1 名董事会秘书。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司正常运作。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《关联交易管理制度》、《资金管理制度》，就关联方及相关事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

### （三）对重大内部管理制度的评价

1、关于公司会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及相关制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进，不断完善。公司将不断根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳快速发展。

报告期内未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况



报告期内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，提交第一届董事会第七次会议审议通过。公司完善了公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	亚会 B 审字 (2017) 0878 号
审计机构名称	亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2017-04-19
注册会计师姓名	欧阳卓、吴平权
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

#### 审计报告正文

广州戈兰迪新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州戈兰迪新材料股份有限公司（以下简称“戈兰迪公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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戈兰迪公司管理层的责任。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，戈兰迪公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了戈兰迪公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	7,546,704.27	9,765,404.87
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	-	513,893.93
应收账款	五（三）	14,089,971.21	5,732,166.21
预付款项	五（四）	6,063,621.90	7,527,110.40
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	3,855,785.37	5,262,851.24
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	27,912,085.02	25,717,334.51
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（七）	57,706.07	885,973.28
<b>流动资产合计</b>	-	<b>59,525,873.84</b>	<b>55,404,734.44</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	23,202,003.10	19,481,948.49
在建工程	-	-	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（九）	286,370.13	342,670.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	五（十）	0.00	897,198.43
递延所得税资产	五（十一）	1,558,930.55	1,477,413.81
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>25,047,303.78</b>	<b>22,199,231.38</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>84,573,177.62</b>	<b>77,603,965.82</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五（十二）	5,500,000.00	14,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（十三）	8,500,000.00	0.00
应付账款	五（十四）	19,178,705.39	19,645,251.97
预收款项	五（十五）	3,142,127.10	3,859,904.33
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十六）	1,311,917.18	211,852.82
应交税费	五（十七）	1,386,229.83	615,936.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十八）	10,310,937.68	15,574,670.26
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	五（十九）	2,289,971.41	3,308,179.11
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>51,619,888.59</b>	<b>57,715,795.15</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（二十）	2,372,313.81	2,514,161.03
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,372,313.81	2,514,161.03
<b>负债合计</b>	-	53,992,202.40	60,229,956.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五（二十一）	16,500,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	12,314,728.58	9,014,878.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	1,175,227.49	389,203.77
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	591,019.15	-7,030,072.71
归属于母公司所有者权益合计	-	30,580,975.22	17,374,009.64
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	30,580,975.22	17,374,009.64
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	84,573,177.62	77,603,965.82

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	6,997,778.41	9,473,784.32
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	-	-	513,893.93
应收账款	十二（一）	16,086,138.22	7,437,622.25
预付款项	-	2,195,511.87	1,282,495.59
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二（二）	37,121,520.31	32,035,048.19
存货	-	11,218,866.32	17,043,605.86
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	-	15,256.41	846,762.24
<b>流动资产合计</b>	-	73,635,071.54	68,633,212.38
<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	十二（三）	1,000,000.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,556,163.06	5,942,154.75
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	286,370.13	342,670.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,521,207.38	1,416,973.45
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>7,363,740.57</b>	<b>7,701,798.85</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>80,998,812.11</b>	<b>76,335,011.23</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	5,500,000.00	14,500,000.00
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	-	8,500,000.00	0.00
应付账款	-	15,104,301.49	17,444,227.87
预收款项	-	3,142,127.10	3,839,204.33
应付职工薪酬	-	1,045,774.01	5,942.82
应交税费	-	884,768.02	560,748.46
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,877,040.48	13,934,589.48
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	0.00	746,231.96
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>43,054,011.10</b>	<b>51,030,944.92</b>
<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	-	-	19,352.54
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	19,352.54
<b>负债合计</b>	-	43,054,011.10	51,050,297.46
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	16,500,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,692,526.02	6,392,676.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,175,227.49	389,203.77
未分配利润	-	10,577,047.50	3,502,833.98
<b>所有者权益合计</b>	-	37,944,801.01	25,284,713.77
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	80,998,812.11	76,335,011.23

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	138,349,251.65	133,960,434.89
其中：营业收入	五（二十五）	138,349,251.65	133,960,434.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	131,374,563.26	135,929,859.12
其中：营业成本	五（二十五）	87,338,832.17	94,903,686.66
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五（二十六）	1,167,702.28	805,985.70
销售费用	五（二十七）	11,178,350.56	9,402,526.04
管理费用	五（二十八）	27,002,334.06	28,099,296.26
财务费用	五（二十九）	2,273,070.78	2,287,395.08

资产减值损失	五（三十）	2,414,273.41	430,969.38
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	6,974,688.39	-1,969,424.23
加：营业外收入	五（三十一）	2,702,579.66	1,449,454.98
其中：非流动资产处置利得	-	2,164.52	0.00
减：营业外支出	五（三十二）	15,280.07	27,336.33
其中：非流动资产处置损失	-	4,749.75	27,336.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	9,661,987.98	-547,305.58
减：所得税费用	五（三十三）	1,254,872.40	532,562.71
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,407,115.58	-1,079,868.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	8,407,115.58	-1,079,868.29
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	8,407,115.58	-1,079,868.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,407,115.58	-1,079,868.29
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.51	-0.07
（二）稀释每股收益	-	0.51	-0.07

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	-	135,153,965.76	130,569,961.08
减：营业成本	-	99,396,407.30	100,018,982.94
营业税金及附加	-	764,140.75	679,548.13
销售费用	-	8,036,828.46	8,406,989.88
管理费用	-	16,027,871.55	18,195,110.04
财务费用	-	1,777,490.78	1,811,834.13
资产减值损失	-	2,505,142.13	251,660.79
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	6,646,084.79	1,205,835.17
加：营业外收入	-	2,454,838.81	1,449,072.22
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	9,999.46	27,336.33
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	9,090,924.14	2,627,571.06
减：所得税费用	-	1,230,686.90	579,477.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,860,237.24	2,048,093.93
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	7,860,237.24	2,048,093.93
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来



## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	159,571,813.81	154,192,977.23
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	-	120,377.74	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四、1）	4,869,195.03	8,590,595.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>164,561,386.58</b>	<b>162,783,572.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,085,819.66	103,964,647.45
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	-	30,255,262.98	27,913,425.95
支付的各项税费	-	7,449,219.10	4,007,547.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四、2）	29,456,784.19	19,274,196.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>156,247,085.93</b>	<b>155,159,817.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>8,314,300.65</b>	<b>7,623,755.00</b>
<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	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,944,313.63	11,621,987.64
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	3,944,313.63	11,621,987.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,944,313.63	-11,621,987.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	4,800,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	25,892,400.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	7,240,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	18,040,000.00	25,892,400.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	24,076,860.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,838,296.55	2,026,957.14
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	-	7,980,553.05	18,457.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	24,818,849.60	26,122,274.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,778,849.60	-229,874.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	190,161.98	62,149.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,218,700.60	-4,165,957.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,765,404.87	13,931,362.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	7,546,704.27	9,765,404.87

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	142,957,651.75	147,231,914.38
收到的税费返还	-	120,377.74	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,608,202.57	6,109,482.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	147,686,232.06	153,341,396.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	104,215,419.09	114,197,983.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,357,287.15	11,532,553.81
支付的各项税费	-	4,022,854.19	3,416,845.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	25,606,370.04	26,658,987.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	143,201,930.47	155,806,370.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	4,484,301.59	-2,464,974.47
<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	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	115,020.84	201,213.11
投资支付的现金	-	1,000,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,115,020.84	201,213.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,115,020.84	-201,213.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	4,800,000.00	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,800,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	22,089,658.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,363,804.34	1,562,002.08
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,471,644.30	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	21,835,448.64	23,651,660.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,035,448.64	-651,660.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	190,161.98	62,149.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,476,005.91	-3,255,698.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,473,784.32	12,729,482.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	6,997,778.41	9,473,784.32

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	9,014,878.58	-	-	-	389,203.77	-	-7,030,072.71	-	17,374,009.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	9,014,878.58	-	-	-	389,203.77	-	-7,030,072.71	-	17,374,009.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	786,023.72	-	7,621,091.86	-	13,206,965.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,407,115.58	-	8,407,115.58
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	-	-	-	-	4,799,850.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	-	-	-	-	4,799,850.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	786,023.72	-	-786,023.72	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	786,023.72	-	-786,023.72	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,500,000.00</b>	-	-	-	<b>12,314,728.58</b>	-	-	-	<b>1,175,227.49</b>	-	<b>591,019.15</b>	-	<b>30,580,975.22</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	9,014,878.58	-	-	-	184,394.38	-	-5,745,395.03	-	18,453,877.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>15,000,000.00</b>	-	-	-	<b>9,014,878.58</b>	-	-	-	<b>184,394.38</b>	-	<b>-5,745,395.03</b>	-	<b>18,453,877.93</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>204,809.39</b>	-	<b>-1,284,677.68</b>	-	<b>-1,079,868.29</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-1,079,868.29</b>

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	204,809.39		-204,809.39	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	204,809.39		-204,809.39	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>	-	-	-	<b>9,014,878.58</b>	-	-	-	<b>389,203.77</b>	-	<b>-7,030,072.71</b>	-	<b>17,374,009.64</b>

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	6,392,676.02	-	-	-	389,203.77	3,502,833.98	25,284,713.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	6,392,676.02	-	-	-	389,203.77	3,502,833.98	25,284,713.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	786,023.72	7,074,213.52	12,660,087.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,860,237.24
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	-	-	4,799,850.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	3,299,850.00	-	-	-	-	-	4,799,850.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	786,023.72	-786,023.72	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	786,023.72	-786,023.72	-
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、本年年末余额	16,500,000.00	-	-	-	9,692,526.02	-	-	-	1,175,227.49	10,577,047.50	37,944,801.01



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	15,000,000.00	-	-	-	6,392,676.02	-	-	-	184,394.38	1,659,549.44	23,236,619.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	6,392,676.02	-	-	-	184,394.38	1,659,549.44	23,236,619.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	204,809.39	1,843,284.54	2,048,093.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,048,093.93	2,048,093.93
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	204,809.39	-204,809.39	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	204,809.39	-204,809.39	-
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、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	6,392,676.02	-	-	-	389,203.77	3,502,833.98	25,284,713.77

法定代表人：田雨 主管会计工作负责人：田雨 会计机构负责人：龚柴来

## 广州戈兰迪新材料股份有限公司 二〇一六年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

广州戈兰迪新材料股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身系广州戈兰迪高分子材料有限公司,由珠海迪美实业有限公司和 GRAND MARBLE INC (美方)公司于 2000 年 11 月 24 日出资成立的中外合作经营企业,当时的注册资本为 100.00 万元,2014 年 6 月经广州市对外经济贸易经济合作局批准,公司变更为内资企业。2014 年 10 月,广州戈兰迪高分子材料有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,并在广州市工商行政管理局办理了工商登记变更手续,取得注册号为 440101400091109 的《企业法人营业执照》。

截至 2016 年 12 月 31 日,本公司累计股本总数 1,650.00 万股,注册资本为 1,650.00 万元,公司注册地址:广州市花都区新华工业区新都大道旁。

本公司所属行业为非金属矿物制品业。本公司主要经营活动:人造建筑板材、人造石英石、卫浴装饰材料的生产、销售。

本公司的母公司为珠海迪美实业有限公司,本公司的实际控制人为田雨。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 19 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
广州戈兰迪装饰工程有限公司
深圳爱斯米尔时尚家居有限公司
清远戈兰迪高分子材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则

## (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公

司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七)合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“(十四) 长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

##### 2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

## （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

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

## （5）其他金融负债

按其公允价值和交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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



(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

本公司合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，其它应收款项按以下标准计提坏账准备：

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

对于单项金额比例超过应收款项 10%或单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的的应收款项，将其归入信用风险特征组合，按账龄计提坏账准备。

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

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物、工程施工等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

#### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十六) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	20	5	9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	10	5	9.50
电子设备及办公设备	3	5	31.67
工具器具家具	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十七) 在建工程

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

#### (十八) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款



费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
ERP 系统	10 年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2、摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按 5 年平均摊销。

#### （二十二）职工薪酬

##### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、离职后福利的会计处理方法

###### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

###### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

#### (二十三) 预计负债

##### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有

事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (二十四)股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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是否达到规定业绩条件等后续信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

##### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始价值按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。

授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## (二十五)收入

### 1、销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

本公司销售商品收入确认的具体标准：本公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单（销售合同）和经客户签收确认的送货通知单确认营业收入。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十六)政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十七)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十八)租赁

#### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

#### (1) 执行《增值税会计处理规定》

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。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(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。	-	税金及附加
(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。	-	调增税金及附加本年金额 96,737.54 元，调减管理费用本年 96,737.54 元。

### 2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、税项



(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税工程施工收入计缴	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体情况说明：

纳税主体名称	企业所得税税率
广州戈兰迪新材料股份有限公司	15%
广州戈兰迪装饰工程有限公司	25%
深圳爱斯米尔时尚家居有限公司	25%
清远戈兰迪高分子材料有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、增值税

增值税税率 17%，出口销售货物实行“免、抵、退”管理办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2002]7 号《关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》和国家税务总局国税发[2002]11 号《关于印发〈生产企业出口货物免抵退管理操作规范〉（试行）的通知》等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。

本公司人造石板材、石英石板材、星盆、加工件等产品执行适用的 5%、9%、13%的退税率。

2、企业所得税

(1) 根据《企业所得税法》第 28 条及《企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 2012 年 9 月 12 日本公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为 GF201244000178 的国家高新技术企业证书，有效期三年。到期重新申请后于 2015 年 10 月 10 日取得上述机关批准的编号为 GR201544001043 的高新技术企业证书。

根据 2007 年 3 月 16 日通过并于 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条第 2 款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司 2016 年企业所得税税率为 15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》(财税[2003]244号), 公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第五十九条规定, 本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按照规定据实扣除的基础上, 按照研究开发费用的 50%加计扣除; 形成无形资产的, 按照无形资产成本的 150%摊销。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	19,040.11	18,488.86
银行存款	4,828,300.60	9,685,827.21
其他货币资金	2,699,363.56	61,088.80
合 计	7,546,704.27	9,765,404.87

说明:

期末货币资金无抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示:

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	513,893.93
合 计		513,893.93

2、期末无质押的应收票据情况;

3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据;

4、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况;

5、期末无已贴现或质押的商业承兑票据情况;

6、期末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

广州戈兰迪新材料股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

	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不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	15,014,571.08	100.00	924,599.87	6.16	14,089,971.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,014,571.08	100.00	924,599.87	6.16	14,089,971.21

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合不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	6,163,590.54	100.00	431,424.33	7.00	5,732,166.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	6,163,590.54	100.00	431,424.33	7.00	5,732,166.21

2、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,154,358.22	707,717.91	5.00
1 至 2 年	557,513.43	55,751.34	10.00
2 至 3 年	201,104.73	60,331.42	30.00
3 至 4 年	1,591.00	795.50	50.00

4 年以上	100,003.70	100,003.70	100.00
合 计	15,014,571.08	924,599.87	6.16

4、本期计提坏账准备金额 493,175.54 元；

5、本期无实际核销的应收账款情况；

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
佛山维尚家具制造有限公司	3,429,052.73	22.84	171,452.64
珠海科利德进出口有限公司	2,071,682.99	13.80	103,584.15
Black Park LTD	1,399,435.56	9.32	69,971.78
上海宇邦厨具有限公司	1,206,269.50	8.03	60,313.48
中山市华帝集成厨房有限公司	996,645.53	6.64	49,832.28
合 计	9,103,086.31	60.63	455,154.33

7、期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款；

8、无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况；

9、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	5,555,855.53	91.63	5,514,434.41	73.26
1 至 2 年	492,489.84	8.12	2,010,030.52	26.70
2 至 3 年	12,631.10	0.21	2,645.47	0.04
3 至 4 年	2,645.43	0.04		
合 计	6,063,621.90	100.00	7,527,110.40	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
广东电网有限责任公司清远供电局	974,633.77	16.07

广州戈兰迪新材料股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

鑫双利（惠州）树脂有限公司	782,233.17	12.90
清远皓迪新材料有限公司	766,477.00	12.64
东源磊垚矿业发展有限公司	521,240.00	8.60
佛山市中铝中州化学品贸易有限公司	328,363.15	5.42
合 计	3,372,947.09	55.63

3、期末预付款项无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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不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	5,247,096.79	97.57	1,391,311.42	26.52	3,855,785.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	130,568.94	2.43	130,568.94	100.00	-
合 计	5,377,665.73	100.00	1,521,880.36	28.30	3,855,785.37

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合不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	7,098,373.36	98.19	1,835,522.12	25.86	5,262,851.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	130,568.94	1.81	130,568.94	100.00	-

合 计	7,228,942.30	100.00	1,966,091.06	27.20	5,262,851.24
-----	--------------	--------	--------------	-------	--------------

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
田雷	5,850.00	5,850.00	100.00	估计不可能收回
张向军	200.00	200.00	100.00	估计不可能收回
徐美仪	17,700.00	17,700.00	100.00	估计不可能收回
广州威景建材有限公司	450.00	450.00	100.00	估计不可能收回
青岛海尔电器股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	估计不可能收回
刘秋霞	5,194.00	5,194.00	100.00	估计不可能收回
周建珍	1,174.94	1,174.94	100.00	估计不可能收回
合 计	130,568.94	130,568.94		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,682,758.67	184,137.94	5.00
1 至 2 年	291,559.23	29,155.92	10.00
2 至 3 年	131,603.47	39,481.04	30.00
3 至 4 年	5,277.80	2,638.90	50.00
4 年以上	1,135,897.62	1,135,897.62	100.00
合 计	5,247,096.79	1,391,311.42	26.52

2、本期转回的坏账准备金额 444,210.70 元；

3、本期无实际核销的其他应收款情况；

4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	2,494,200.00	3,150,535.14
押金	963,370.27	2,428,541.74
代垫款项	139,906.02	557,463.76
备用金	271,786.56	271,569.58

预付款	989,032.44	359,125.74
其他	519,370.44	461,706.34
合 计	5,377,665.73	7,228,942.30

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称		款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
融捷集团	融捷投资控股集团有限公司	保证金	1,070,000.00	1 年以内	19.90	53,500.00
	广东融捷融资租赁有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	4.65	12,500.00
鹏泰（清远）日用实业有限公司		预付款	802,690.04	1 年以内	14.93	40,134.50
		押金	48,196.15	1-2 年	0.90	4,819.62
仲利国际融资租赁有限公司		保证金	600,000.00	1 年以内	11.16	30,000.00
毕汝惠		押金	600,000.00	4 年以上	11.16	600,000.00
平安国际融资租赁有限公司		保证金	413,200.00	1 年以内	7.67	20,660.00
合 计			3,784,086.19		70.37	761,614.12

6、无涉及政府补助的应收款项；

7、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

8、无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,923,136.65	-	3,923,136.65	5,793,024.97	-	5,793,024.97
低值易耗品	219,910.94	-	219,910.94	950,785.33	-	950,785.33
库存商品	19,868,704.00	7,845,795.00	12,022,909.00	20,539,237.22	7,290,735.70	13,248,501.52
在产品	11,746,128.43	-	11,746,128.43	5,725,022.69	-	5,725,022.69
合 计	35,757,880.02	7,845,795.00	27,912,085.02	33,008,070.21	7,290,735.70	25,717,334.51

2、存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
库存商品	7,290,735.70	2,365,308.57	1,810,249.27	7,845,795.00

广州戈兰迪新材料股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

合 计	7,290,735.70	2,365,308.57	1,810,249.27	7,845,795.00
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
宣传费		465,708.29
展位费		195,510.98
阿里巴巴(广州)网络技术有限公司服务费		149,600.04
待抵扣进项税	57,706.07	75,153.97
合 计	57,706.07	885,973.28



(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	工具器具家具	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	4,976,881.38	26,343,638.31	1,790,807.87	1,538,758.75	1,034,001.37	75,713.83	35,759,801.51
(2) 本期增加金额	4,051,150.55	2,654,845.26	11,623.92	23,684.49		2,435.90	6,743,740.12
—增加	4,051,150.55	2,654,845.26	11,623.92	23,684.49		2,435.90	6,743,740.12
(3) 本期减少金额		830,088.32		9,431.62		948.72	840,468.66
—处置或报废		830,088.32		9,431.62		948.72	840,468.66
(4) 期末余额	9,028,031.93	28,168,395.25	1,802,431.79	1,553,011.62	1,034,001.37	77,201.01	41,663,072.97
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	2,195,462.70	10,818,428.33	976,255.26	1,343,705.59	887,343.57	56,657.57	16,277,853.02
(2) 本期增加金额	374,477.71	2,080,060.62	109,757.87	107,189.57	126,782.13	20,196.06	2,818,463.96
—计提	374,477.71	2,080,060.62	109,757.87	107,189.57	126,782.13	20,196.06	2,818,463.96
(3) 本期减少金额		626,265.85		8,057.50		923.76	635,247.11
—处置或报废		626,265.85		8,057.50		923.76	635,247.11
(4) 期末余额	2,569,940.41	12,272,223.10	1,086,013.13	1,442,837.66	1,014,125.70	75,929.87	18,461,069.87
3. 减值准备							
(1) 年初余额							

广州戈兰迪新材料股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	6,458,091.52	15,896,172.15	716,418.66	110,173.96	19,875.67	1,271.14	23,202,003.10
(2) 年初账面价值	2,781,418.68	15,525,209.98	814,552.61	195,053.16	146,657.80	19,056.26	19,481,948.49

2、暂无闲置的固定资产；

3、期末本公司对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备；

4、报告期通过融资租赁租入的固定资产：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	7,956,410.17	476,192.62	7,480,217.55
合计	7,956,410.17	476,192.62	7,480,217.55

5、无通过经营租赁租出的固定资产情况；

6、无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产  
无形资产情况

项 目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	540,670.86	540,670.86
(2) 本期增加金额	-	-
—购置	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 期末余额	540,670.86	540,670.86
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	198,000.21	198,000.21
(2) 本期增加金额	56,300.52	56,300.52
—计提	56,300.52	56,300.52
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 期末余额	254,300.73	254,300.73
3. 减值准备		
(1) 年初余额	-	-
(2) 本期增加金额	-	-
—计提	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 期末余额	-	-
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	286,370.13	286,370.13
(2) 年初账面价值	342,670.65	342,670.65

说明：

- 1、期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产；
- 2、无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	897,198.43		897,198.43		
合 计	897,198.43		897,198.43		

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	2,446,480.23	382,061.30	2,397,515.39	383,803.46
存货跌价准备	7,845,795.00	1,176,869.25	7,290,735.70	1,093,610.35
合 计	10,292,275.23	1,558,930.55	9,688,251.09	1,477,413.81

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款		11,500,000.00
信用借款	2,000,000.00	3,000,000.00
抵押+质押+保证	3,500,000.00	
合 计	5,500,000.00	14,500,000.00

2、本期末公司无已到期未偿还的短期借款。

(十三) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,500,000.00	
合 计	8,500,000.00	

本期末无已到期未支付的应付票据情况。

(十四) 应付账款

1、应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	18,100,947.76	19,504,295.61
1 至 2 年	474,292.10	63,698.09

2 至 3 年	526,207.26	55,722.73
3 至 4 年	55,722.73	12,835.54
4 年以上	21,535.54	8,700.00
合计	19,178,705.39	19,645,251.97

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

预收款项列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,897,013.59	3,696,905.26
1 至 2 年	245,113.51	101,163.45
2 至 3 年		61,835.62
合 计	3,142,127.10	3,859,904.33

说明：

本期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	211,852.82	30,422,666.47	29,322,602.11	1,311,917.18
离职后福利-设定提存计划		833,888.28	833,888.28	-
辞退福利		193,489.00	193,489.00	
合 计	211,852.82	31,450,043.75	30,349,979.39	1,311,917.18

2、短期薪酬列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	207,602.82	27,736,820.99	26,637,606.63	1,306,817.18
(2) 职工福利费	-	1,545,109.72	1,545,109.72	-
(3) 社会保险费	-	537,087.33	537,087.33	-
其中：医疗保险费	-	475,212.99	475,212.99	-
工伤保险费	-	28,519.43	28,519.43	-
生育保险费	-	33,354.91	33,354.91	-

(4) 住房公积金	-	407,624.72	407,624.72	-
(5) 工会经费和职工教育经费	4,250.00	196,023.71	195,173.71	5,100.00
合 计	211,852.82	30,422,666.47	29,322,602.11	1,311,917.18

3、设定提存计划列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	779,475.45	779,475.45	-
失业保险费	-	54,412.83	54,412.83	-
合 计	-	833,888.28	833,888.28	-

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	527,261.77	3,167.77
营业税	-	31,597.17
企业所得税	598,995.96	455,682.69
个人所得税	147,758.15	53,041.74
城市维护建设税	53,808.00	35,891.77
教育费附加	42,359.36	25,636.98
印花税	16,046.59	8,391.32
堤围费	-	2,527.22
合 计	1,386,229.83	615,936.66

(十八) 其他应付款

1、按性质列示其他应付款：

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	8,235,221.51	8,403,508.13
发展基金	1,700,000.00	1,499,800.00
投资款	-	4,800,000.00
代收代付款	273,083.25	141,193.65
订金及押金	71,284.15	583,210.84
其他	31,348.77	146,957.64
合 计	10,310,937.68	15,574,670.26

2、期末账龄超过一年的重要其他应付款情况：

项目	账龄	期末账面余额	未偿还原因
珠海迪美实业有限公司	4 年以上	569,855.80	
田雨	1-2 年	1,797,784.07	
合 计		2,367,639.87	

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	2,289,971.41	3,308,179.11
合 计	2,289,971.41	3,308,179.11

说明：

一年内到期的长期应付款全部为应付融资租赁款。

(二十) 长期应付款

1、长期应付款列示：

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	2,372,313.81	2,514,161.03
合 计	2,372,313.81	2,514,161.03

2、最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	2,289,971.41
1-2年	1,984,750.56
2-3年	640,000.00
合 计	4,914,721.97

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用余额为 783,466.29 元。

(二十一) 股本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	出资金额	出资比例%			出资金额	出资比例%
珠海迪美实业有限公司	14,250,000.00	95.00	-		14,250,000.00	86.36
田雨	750,000.00	5.000	-		750,000.00	4.55
东莞市比翼高分子科技有限公司	-	-	1,500,000.00		1,500,000.00	9.09

合计	15,000,000.00	100.00	1,500,000.00		16,500,000.00	100.00
----	---------------	--------	--------------	--	---------------	--------

说明：

2016 年 1 月，公司向东莞英铭化工有限公司定向发行 150 万股股票，每股认购价格为人民币 3.20 元，认购款共计 480 万元，公司已于 2016 年 1 月 13 日收到股票认购款，该次定向增发增加实收资本 150 万元，增加资本公积 330 万元；该次定向增发业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 1 月 15 日出具的亚会 B 验字（2016）0098 号验资报告验证。

(二十二) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	-	3,300,000.00	150.00	3,299,850.00
其它资本公积变动	9,014,878.58	-	-	9,014,878.58
合 计	9,014,878.58	3,300,000.00	150.00	12,314,728.58

(二十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	389,203.77	786,023.72	-	1,175,227.49
合 计	389,203.77	786,023.72	-	1,175,227.49

(二十四) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,030,072.71	-5,745,395.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	-7,030,072.71	-5,745,395.03
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	8,407,115.58	-1,079,868.29
减： 提取法定盈余公积	786,023.72	204,809.39
提取任意盈余公积	-	
其他	-	
期末未分配利润	591,019.15	-7,030,072.71

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,025,775.48	87,324,480.89	133,506,743.40	94,903,686.66



其他业务	323,476.17	14,351.28	453,691.49	
合 计	138,349,251.65	87,338,832.17	133,960,434.89	94,903,686.66

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,063.02	61,810.46
城市维护建设税	589,455.58	423,180.39
教育费附加	281,892.13	297,088.66
地方教育费附加	181,554.01	9,290.29
堤围费	-	14,615.90
印花税	79,961.42	-
房产税	15,036.00	-
土地使用税	1,740.12	-
合 计	1,167,702.28	805,985.70

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	3,926,791.63	2,781,535.76
办公及差旅费	1,255,223.54	1,710,160.94
业务招待费	164,946.59	195,666.13
交通费及运费	1,387,143.98	1,390,890.98
促销宣传费	2,483,994.31	1,664,847.40
出口费用	472,772.99	790,508.85
折旧费	11,804.58	12,192.24
其他	1,475,672.94	856,723.74
合 计	11,178,350.56	9,402,526.04

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	11,420,750.62	11,037,135.14
办公及差旅费	1,779,511.89	1,952,768.82
业务招待费	382,990.23	245,702.92

绿化卫生费	302,148.12	637,434.43
研发费用	5,903,809.30	5,211,404.03
房租及水电	3,834,549.77	3,865,284.78
折旧费	409,991.56	484,377.35
税金	88,070.26	221,950.36
装修及待摊费用	946,551.47	1,304,385.87
其他	1,933,960.84	3,138,852.56
合 计	27,002,334.06	28,099,296.26

(二十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,838,296.55	2,026,957.14
减：利息收入	34,829.81	13,964.98
汇兑损益	-34,186.86	-107,798.30
其他	503,790.90	382,201.22
合 计	2,273,070.78	2,287,395.08

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	48,964.84	430,969.38
存货跌价损失	2,365,308.57	-
合 计	2,414,273.41	430,969.38

(三十一) 营业外收入

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	2,164.52	-	2,164.52
其中：固定资产处置利得	2,164.52	-	2,164.52
政府补助	2,598,181.00	1,389,350.00	2,612,988.16
其他	102,234.14	60,104.98	87,426.98
合 计	2,702,579.66	1,449,454.98	2,702,579.66

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市花都区财政局实施标准化战略专项资助资金		100,000.00	与收益相关
广州市财政节能专项资金补助		30,000.00	与收益相关
广州市政府补贴质量强区资助		400,000.00	与收益相关
出口企业开拓国际市场专项奖金	22,488.00	10,350.00	与收益相关
广州市外经贸发展专项补贴	63,453.00	49,000.00	与收益相关
新三板挂牌补贴	1,000,000.00	800,000.00	与收益相关
广州市企业研发经费补助	753,550.00	-	与收益相关
广州市科技创新小巨人及高新技术企业补贴奖励项目经费	600,000.00	-	与收益相关
清远市电机能效提升奖励	158,690.00	-	与收益相关
合 计	2,598,181.00	1,389,350.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,749.75	27,336.33	4,749.75
其中: 固定资产处置损失	4,749.75	27,336.33	4,749.75
滞纳金、罚款及罚金支出	10,530.32	-	10,530.32
合 计	15,280.07	27,336.33	15,280.07

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,336,389.14	570,311.83
递延所得税费用	-81,516.74	-37,749.12
合 计	1,254,872.40	532,562.71

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	9,661,987.98
按适用税率计算的所得税费用	1,506,404.59

调整以前期间所得税的影响	-5,107.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	390,708.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-130,318.77
其他	-506,814.24
所得税费用	1,254,872.40

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,598,181.00	1,389,350.00
利息收入	34,829.81	13,964.98
往来款及其他	2,236,184.22	7,187,280.62
合 计	4,869,195.03	8,590,595.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	6,760,204.04	4,970,413.54
管理费用中支付的现金	8,770,160.15	10,666,972.60
财务费用手续费	503,790.90	382,201.21
往来款及其他	13,422,629.10	3,254,609.51
合 计	29,456,784.19	19,274,196.86

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,407,115.58	-1,079,868.29
加：资产减值准备	2,414,273.41	430,969.38
固定资产等折旧	2,812,091.22	1,920,182.81
无形资产摊销	56,300.52	56,300.51
长期待摊费用摊销	897,198.43	403,058.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-2,164.52	27,336.33

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		-
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,648,134.57	1,964,807.23
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)	-81,516.74	-81,880.51
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)	-2,749,809.81	-7,771,602.96
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-11,574,926.19	1,024,421.14
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	6,487,604.18	10,730,030.43
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	8,314,300.65	7,623,755.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,546,704.27	9,765,404.87
减：现金的期初余额	9,765,404.87	13,931,362.57
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-2,218,700.60	-4,165,957.70

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	7,546,704.27	9,765,404.87
其中：库存现金	19,040.11	18,488.86
可随时用于支付的银行存款	4,828,300.60	9,685,827.21
可随时用于支付的其他货币资金	2,699,363.56	61,088.80
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	7,546,704.27	9,765,404.87

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,314,300.93	贷款反担保抵押

说明：

本公司以位于广州市花都区赤泥镇假日半岛鸟语花香苑二十八街 33 号的房地产作为广东融捷融资担保有限公司、融捷投资控股集团有限公司的反担保抵押物。

(三十七) 外币货币性项目

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			
其中：美元	27.97	6.9370	194.03
应收账款			
其中：美元	308,555.77	6.9370	2,140,451.38

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并的情况。

(三) 其他原因的合并范围变动

本期合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
广州戈兰迪装饰工程有限公司	广州	广州	建筑装饰和其他建筑业	100.00	-	同一控制下的企业合并
深圳爱斯米尔时尚家居有限公司	深圳	深圳	商业贸易	100.00	-	同一控制下的企业合并

清远戈兰迪高分子材料有限公司	清远	清远	生产、销售非金属矿物制品业	100.00	-	投资设立
----------------	----	----	---------------	--------	---	------

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

本期本公司不存在合营安排或联营企业中的权益。

## 八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
珠海迪美实业有限公司	珠海市	贸易	100.00	86.36%	86.36%

本公司的母公司情况的说明：

珠海迪美实业有限公司（以下简称“珠海迪美公司”）成立于 2000 年 5 月 26 日，领有珠海市工商行政管理局颁发的 440400000095101 号企业法人营业执照，注册资本为 100.00 万元，其中田雨出资 93.1579 万元，持有公司 93.1579 % 的股权；法定代表人：田雨；营业期限为长期；公司注册地址为珠海市香洲富柠街 1 号 12 栋 103 房；公司经营范围：建筑材料、化工产品（不含化学危险品及易制毒化学品）、金属材料（不含金）、机械设备、电子产品、通信设备（不含移动通信终端设备）、五金、交电、汽车零配件、家具、橱柜、办公设备、纺织品的批发、零售。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营)。

珠海迪美公司系公司控股股东，持有公司 95.00% 股权。

本公司最终控制方是：田雨。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
龚柴来	本公司董事、副总经理、董事会秘书
严发祥	本公司董事、副总经理
徐竹青	田雨母亲
田霞	田雨妹妹
田虹	田雨妹妹
东莞英铭化工有限公司	本公司股东

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
田虹	销售商品	-	3,794.87

采购商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞英铭化工有限公司	采购商品	10,720,990.00	9,522,376.00

2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
田雨	3,000,000.00	2015-4-27	2016-4-26	是
珠海迪美实业有限公司	5,000,000.00	2015-7-27	2016-1-20	是
田雨、广东融捷融资担保有限公司	10,000,000.00	2015-4-24	2016-4-23	是
田雨、融捷投资控股集团有限公司	5,000,000.00	2015-4-24	2016-4-23	是
田雨、张雨、珠海迪美实业有限公司	5,000,000.00	2016-1-27	2017-1-26	否
田雨、张雨、广东融捷融资担保有限公司	3,500,000.00	2016-7-1	2017-6-30	否

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	田虹			8,559.68	633.97
其他应收款	龚柴来			1,000.00	50.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	田雨	3,082,849.17	2,651,736.07
	田虹	-	124,800.00



	田霞	800,000.00	935,000.00
	徐竹青	700,000.00	440,000.00
	珠海迪美实业有限公司	569,855.80	569,855.80
应付账款	东莞英铭化工有限公司	3,501,684.00	2,184,351.90

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无应披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止审计报告日，本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合不计提坏账准备的应收账款	2,456,205.51	14.48	-	-	2,456,205.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,502,710.08	85.52	872,777.37	6.02	13,629,932.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,958,915.59	100.00	872,777.37	5.15	16,086,138.22

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

广州戈兰迪新材料股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

	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不计提坏账准备的应收账款	2,233,726.64	28.49			2,233,726.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,607,097.54	71.51	403,201.93	7.19	5,203,895.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,840,824.18	100.00	403,201.93	5.14	7,437,622.25

2、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	14,154,358.22	707,717.91	5.00
1 至 2 年	47,243.43	4,724.34	10.00
2 至 3 年	201,104.73	60,331.42	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 年以上	100,003.70	100,003.70	100.00
合计	14,502,710.08	872,777.37	6.02

4、本期计提的坏账准备金额 469,575.44 元；

5、本期无实际核销的应收账款情况；

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
佛山维尚家具制造有限公司	3,429,052.73	20.22	171,452.64
珠海科利德进出口有限公司	2,071,682.99	12.22	103,584.15
Black Park LTD	1,399,435.56	8.25	69,971.78
上海宇邦厨具有限公司	1,206,269.50	7.11	60,313.48
中山市华帝集成厨房有限公司	996,645.53	5.88	49,832.28

合 计	9,103,086.31	53.68	455,154.33
-----	--------------	-------	------------

- 7、期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款；
- 8、无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况；
- 9、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合不计提坏账准备的其他应收款	34,992,568.42	90.79	-	-	34,992,568.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,421,193.12	8.88	1,292,241.23	37.77	2,128,951.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	130,568.94	0.33	130,568.94	100.00	-
合 计	38,544,330.48	100.00	1,422,810.17	3.69	37,121,520.31

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合不计提坏账准备的其他应收款	29,036,287.51	85.93	-	-	29,036,287.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,620,743.79	13.68	1,621,983.11	35.10	2,998,760.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	130,568.94	0.39	130,568.94	100.00	-
合 计	33,787,600.24	100.00	1,752,552.05	5.19	32,035,048.19

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
田雷	5,850.00	5,850.00	100.00	估计不可能收回

张向军	200.00	200.00	100.00	估计不可能收回
徐美仪	17,700.00	17,700.00	100.00	估计不可能收回
广州威景建材有限公司	450.00	450.00	100.00	估计不可能收回
青岛海尔电器股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	估计不可能收回
刘秋霞	5,194.00	5,194.00	100.00	估计不可能收回
周建珍	1,174.94	1,174.94	100.00	估计不可能收回
合 计	130,568.94	130,568.94		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,935,955.00	96,797.75	5.00
1 至 2 年	231,559.23	23,155.92	10.00
2 至 3 年	112,503.47	33,751.04	30.00
3 至 4 年	5,277.80	2,638.90	50.00
4 年以上	1,135,897.62	1,135,897.62	100.00
合 计	3,421,193.12	1,292,241.23	37.77

2、本期转回的坏账准备金额为 329,741.88 元；

3、本期无实际核销的其他应收款情况；

4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来	34,992,568.42	29,036,287.51
员工借支	136,751.94	205,161.40
保证金	1,470,000.00	1,926,335.14
押金	786,454.12	1,386,390.94
代垫运费	135,810.70	412,593.17
预付款	626,620.86	359,125.74
其他	396,124.44	461,706.34
合 计	38,544,330.48	33,787,600.24

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	
清远戈兰迪高分子材料有限公司	关联方往来	12,312,356.61	1 年以下	31.94		
		13,111,449.57	1-2 年	34.02		
		769,709.75	2-3 年	2.00		
广州戈兰迪装饰工程有限公司	关联方往来	1,051,017.10	1 年以下	2.73		
		1,515,535.00	1-2 年	3.93		
		2,089,528.00	2-3 年	5.42		
		1,928,286.75	2-3 年	5.00		
深圳爱斯米尔时尚家居有限公司	关联方往来	144,014.00	1-2 年	0.37		
		950,800.00	2-3 年	2.47		
		1,119,871.64	3-4 年	2.91		
融捷集团	融捷投资控股集团有限公司	保证金	1,070,000.00	1 年以下	2.78	53,500.00
	广东融捷融资租赁有限公司		250,000.00	1 年以下	0.65	12,500.00
毕汝惠	押金	600,000.00	4 年以上	1.55	600,000.00	
合 计		36,912,568.42		95.77	666,000.00	

6、无涉及政府补助的应收款项；

7、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

8、无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	1,000,000.00	-	1,000,000.00	0.00	-	0.00

对子公司投资

被投资单位	初始金额	年初余额	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
广州戈兰迪装饰工程有限公司	500,000.00	-	-	-	-	-	-
深圳爱斯米尔时尚	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-

家居有限公司							
清远戈兰迪高分子材料有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
合 计	4,500,000.00	-	1,000,000.00		1,000,000.00		-

说明：

1、2014年6月19日深圳爱斯米尔时尚家居有限公司股东田雨、徐竹青将其持有的该公司80%、20%的股份以其出资额共300万元转让给本公司，本次股权转让基准日为2014年5月31日，前述股权转让已于2014年6月19日完成工商变更登记。该次股权转让为同一控制下的企业合并，股权转让基准日深圳爱斯米尔时尚家居有限公司的净资产为负数，故本次长期股权投资账面金额为0.00元，该次股权收购冲减本公司盈余公积1,844,997.80元、未分配利润1,155,002.20元。

2、2014年7月8日广州戈兰迪装饰工程有限公司股东龚柴来、严发祥、田雨将其持有的该公司5%、5%、90%的股份以其出资额共500,000.00元转让给本公司，本次股权转让基准日为2014年6月30日，前述股权转让已于2014年7月14日完成工商变更登记。该次股权转让为同一控制下的企业合并，股权转让基准日广州戈兰迪装饰工程有限公司的净资产为负数，故本次长期股权投资账面金额为0.00元，该次股权收购冲减本公司未分配利润500,000.00元。

3、根据公司2014年4月8日临时股东会议决议，决定成立“清远戈兰迪高分子材料有限公司”，由公司100%出资，出资额为人民币100.00万元。清远戈兰迪高分子材料有限公司已于2014年8月11日在清远市工商行政管理局完成登记注册，并取得注册号为441800000092589的《企业法人营业执照》，其注册资本为人民币100.00万元，实收资本为100.00万元，法定代表人田雨。

#### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,929,728.92	99,396,407.30	130,183,533.74	100,018,982.94
其他业务	224,236.84	-	386,427.34	-
合计	135,153,965.76	99,396,407.30	130,569,961.08	100,018,982.94

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-2,585.23	
计入当期损益的政府补助	2,598,181.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,703.82	
所得税影响额	-365,973.86	
合 计	2,321,325.73	

#### (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	32.36	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.43	0.37	0.37



---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广州戈兰迪新材料股份有限公司董事会办公室。

广州戈兰迪新材料股份有限公司

董事会

2016年4月19日