

广东欣涛新材料科技股份  
有限公司

审 计 报 告

大信审字【2016】第 22-00105 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审 计 报 告

大信审字【2016】第 22-00105 号

### 广东欣涛新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东欣涛新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十日

# 合并资产负债表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产：                  |        |               |               |
| 货币资金                   | 五、（一）  | 5,320,228.59  | 4,714,623.14  |
| 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）  | 169,687.73    |               |
| 应收账款                   | 五、（三）  | 17,697,616.35 | 18,449,532.17 |
| 预付款项                   | 五、（四）  | 2,599,103.42  | 4,933,483.70  |
| 应收利息                   |        |               |               |
| 应收股利                   |        |               |               |
| 其他应收款                  | 五、（五）  | 332,193.85    | 852,115.80    |
| 存货                     | 五、（六）  | 12,753,885.78 | 8,208,238.67  |
| 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）  | 709,741.37    | 2,000.00      |
| 流动资产合计                 |        | 39,582,457.09 | 37,159,993.48 |
| 非流动资产：                 |        |               |               |
| 可供出售金融资产               |        |               |               |
| 持有至到期投资                |        |               |               |
| 长期应收款                  |        |               |               |
| 长期股权投资                 |        |               |               |
| 投资性房地产                 |        |               |               |
| 固定资产                   | 五、（八）  | 27,390,858.27 | 19,034,364.96 |
| 在建工程                   | 五、（九）  | 549,589.77    | 4,734,367.61  |
| 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、（十）  | 3,292,292.00  | 3,367,688.00  |
| 开发支出                   |        |               |               |
| 商誉                     |        |               |               |
| 长期待摊费用                 | 五、（十一） | 695,409.72    | 182,970.41    |
| 递延所得税资产                | 五、（十二） | 268,822.46    | 421,494.34    |
| 其他非流动资产                |        |               |               |
| 非流动资产合计                |        | 32,196,972.22 | 27,740,885.32 |
| 资产总计                   |        | 71,779,429.31 | 64,900,878.80 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产负债表（续）

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注      | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------|---------------|---------------|
| 流动负债：                  |         |               |               |
| 短期借款                   | 五、（十三）  | 3,200,000.00  | 3,200,000.00  |
| 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                   | 五、（十四）  | 4,000,000.00  | 4,600,000.00  |
| 应付账款                   | 五、（十五）  | 16,798,907.32 | 10,646,698.75 |
| 预收款项                   | 五、（十六）  | 1,223,482.82  | 2,773,524.32  |
| 应付职工薪酬                 | 五、（十七）  | 504,482.34    | 378,684.42    |
| 应交税费                   | 五、（十八）  | 387,334.27    | 519,036.03    |
| 应付利息                   |         |               |               |
| 应付股利                   | 五、（十九）  | 4,858,202.49  |               |
| 其他应付款                  | 五、（二十）  | 16,977,155.00 | 16,099,490.22 |
| 划分为持有待售的负债             |         |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、（二十二） | 1,200,000.00  |               |
| 其他流动负债                 |         |               |               |
| 流动负债合计                 |         | 49,149,564.24 | 38,217,433.74 |
| 非流动负债：                 |         |               |               |
| 长期借款                   | 五、（二十一） |               | 2,400,000.00  |
| 应付债券                   |         |               |               |
| 其中：优先股                 |         |               |               |
| 永续债                    |         |               |               |
| 长期应付款                  |         |               |               |
| 长期应付职工薪酬               |         |               |               |
| 专项应付款                  |         |               |               |
| 预计负债                   |         |               |               |
| 递延收益                   | 五、（二十三） | 289,387.46    | 367,018.61    |
| 递延所得税负债                |         |               |               |
| 其他非流动负债                |         |               |               |
| 非流动负债合计                |         | 289,387.46    | 2,767,018.61  |
| 负债合计                   |         | 49,438,951.70 | 40,984,452.35 |
| 所有者权益：                 |         |               |               |
| 股本                     | 五、（二十四） | 21,600,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具                 |         |               |               |
| 其中：优先股                 |         |               |               |
| 永续债                    |         |               |               |
| 资本公积                   | 五、（二十五） | 252,340.90    | 750,819.30    |
| 减：库存股                  |         |               |               |
| 其他综合收益                 |         |               |               |
| 专项储备                   |         |               |               |
| 盈余公积                   | 五、（二十六） | 17,625.00     |               |
| 未分配利润                  | 五、（二十七） | 192,974.61    | 1,836,319.18  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |         | 22,062,940.51 | 22,587,138.48 |
| 少数股东权益                 |         | 277,537.10    | 1,329,287.97  |
| 所有者权益合计                |         | 22,340,477.61 | 23,916,426.45 |
| 负债和所有者权益总计             |         | 71,779,429.31 | 64,900,878.80 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产：                  |        |               |               |
| 货币资金                   |        | 4,938,449.23  | 3,805,227.13  |
| 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                   |        | 69,687.73     |               |
| 应收账款                   | 十一、（一） | 15,196,360.72 | 14,207,208.83 |
| 预付款项                   |        | 2,599,103.42  | 4,932,883.70  |
| 应收利息                   |        |               |               |
| 应收股利                   |        |               |               |
| 其他应收款                  | 十一、（二） | 284,693.85    | 852,115.80    |
| 存货                     |        | 11,428,005.39 | 7,126,717.30  |
| 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                 |        | 679,216.19    | 2,000.00      |
| 流动资产合计                 |        | 35,195,516.53 | 30,926,152.76 |
| 非流动资产：                 |        |               |               |
| 可供出售金融资产               |        |               |               |
| 持有至到期投资                |        |               |               |
| 长期应收款                  |        |               |               |
| 长期股权投资                 | 十一、（三） | 946,066.01    |               |
| 投资性房地产                 |        |               |               |
| 固定资产                   |        | 27,333,290.13 | 18,912,585.76 |
| 在建工程                   |        | 549,589.77    | 4,734,367.61  |
| 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                   |        | 3,292,292.00  | 3,367,688.00  |
| 开发支出                   |        |               |               |
| 商誉                     |        |               |               |
| 长期待摊费用                 |        | 695,409.72    | 182,970.41    |
| 递延所得税资产                |        | 202,912.98    | 318,396.64    |
| 其他非流动资产                |        |               |               |
| 非流动资产合计                |        | 33,019,560.61 | 27,516,008.42 |
| 资产总计                   |        | 68,215,077.14 | 58,442,161.18 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注 | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| 流动负债：                  |    |               |               |
| 短期借款                   |    | 3,200,000.00  | 3,200,000.00  |
| 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                   |    | 4,000,000.00  | 4,600,000.00  |
| 应付账款                   |    | 15,241,143.32 | 9,959,155.75  |
| 预收款项                   |    | 1,089,322.82  | 2,019,673.07  |
| 应付职工薪酬                 |    | 504,482.34    | 378,684.42    |
| 应交税费                   |    | 152,010.04    | 443,934.55    |
| 应付利息                   |    |               |               |
| 应付股利                   |    |               |               |
| 其他应付款                  |    | 20,504,021.68 | 16,489,720.22 |
| 划分为持有待售的负债             |    |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 1,200,000.00  |               |
| 其他流动负债                 |    |               |               |
| 流动负债合计                 |    | 45,890,980.20 | 37,091,168.01 |
| 非流动负债：                 |    |               |               |
| 长期借款                   |    |               | 2,400,000.00  |
| 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                  |    |               | 367,018.61    |
| 预计负债                   |    |               |               |
| 递延收益                   |    | 289,387.46    |               |
| 递延所得税负债                |    |               |               |
| 其他非流动负债                |    |               |               |
| 非流动负债合计                |    | 289,387.46    | 2,767,018.61  |
| 负债合计                   |    | 46,180,367.66 | 39,858,186.62 |
| 所有者权益：                 |    |               |               |
| 股本                     |    | 21,600,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具                 |    |               |               |
| 其中：优先股                 |    |               |               |
| 永续债                    |    |               |               |
| 资本公积                   |    | 252,340.90    |               |
| 减：库存股                  |    |               |               |
| 其他综合收益                 |    |               |               |
| 专项储备                   |    |               |               |
| 盈余公积                   |    | 17,625.00     |               |
| 未分配利润                  |    | 164,743.58    | -1,416,025.44 |
| 所有者权益合计                |    | 22,034,709.48 | 18,583,974.56 |
| 负债和所有者权益总计             |    | 68,215,077.14 | 58,442,161.18 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                                 | 五、（二十八） | 77,503,494.13 | 70,290,238.48 |
| 减：营业成本                                 | 五、（二十八） | 60,958,475.72 | 57,912,000.03 |
| 营业税金及附加                                | 五、（二十九） | 193,882.11    | 281,487.47    |
| 销售费用                                   | 五、（三十）  | 2,859,584.45  | 2,318,457.04  |
| 管理费用                                   | 五、（三十一） | 10,728,571.66 | 7,583,820.26  |
| 财务费用                                   | 五、（三十二） | 345,862.69    | 203,183.93    |
| 资产减值损失                                 | 五、（三十三） | -74,686.21    | 560,631.30    |
| 加：公允价值变动收益                             |         |               |               |
| 投资收益                                   |         |               |               |
| 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）                      |         | 2,491,803.71  | 1,430,658.45  |
| 加：营业外收入                                | 五、（三十四） | 751,331.15    | 62,204.12     |
| 其中：非流动资产处置利得                           |         |               |               |
| 减：营业外支出                                | 五、（三十五） | 87,837.98     | 2,329.84      |
| 其中：非流动资产处置损失                           |         |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                    |         | 3,155,296.88  | 1,490,532.73  |
| 减：所得税费用                                | 五、（三十六） | 723,043.23    | 96,624.10     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                      |         | 2,432,253.65  | 1,393,908.63  |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润                       |         | 2,269,453.90  | 1,407,937.03  |
| 少数股东损益                                 |         | 162,799.75    | -14,028.40    |
| 五、其他综合收益的税后净额                          |         |               |               |
| 归属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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |         |               |               |
| 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                    |         |               |               |
| 六、综合收益总额                               |         | 2,432,253.65  | 1,393,908.63  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                       |         | 2,269,453.90  | 1,407,937.03  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                         |         | 162,799.75    | -14,028.40    |
| 七、每股收益                                 |         |               |               |
| （一）基本每股收益                              |         |               |               |
| （二）稀释每股收益                              |         |               |               |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司 2015年度

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                                 | 十一、（四） | 67,523,214.68 | 58,313,925.08 |
| 减：营业成本                                 | 十一、（四） | 52,478,497.90 | 47,294,677.90 |
| 营业税金及附加                                |        | 165,424.86    | 223,221.48    |
| 销售费用                                   |        | 2,526,351.76  | 1,551,908.04  |
| 管理费用                                   |        | 10,188,200.45 | 7,117,332.58  |
| 财务费用                                   |        | 346,670.25    | 202,346.64    |
| 资产减值损失                                 |        | 79,166.67     | 475,546.41    |
| 加：公允价值变动收益                             |        |               |               |
| 投资收益                                   |        |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |        |               |               |
| 二、营业利润                                 |        | 1,738,902.79  | 1,448,892.03  |
| 加：营业外收入                                |        | 451,331.15    | 62,204.12     |
| 其中：非流动资产处置利得                           |        |               |               |
| 减：营业外支出                                |        | 86,938.48     | 2,329.84      |
| 其中：非流动资产处置损失                           |        |               |               |
| 三、利润总额                                 |        | 2,103,295.46  | 1,508,766.31  |
| 减：所得税费用                                |        | 448,626.55    | 74,044.09     |
| 四、净利润                                  |        | 1,654,668.91  | 1,434,722.22  |
| 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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |        |               |               |
| 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                               |        | 1,654,668.91  | 1,434,722.22  |
| 七、每股收益                                 |        |               |               |
| （一）基本每股收益                              |        |               |               |
| （二）稀释每股收益                              |        |               |               |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 90,160,330.12 | 79,240,653.50  |
| 收到的税费返还                   |         |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十七） | 1,806,135.57  | 1,997,006.39   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 91,966,465.69 | 81,237,659.89  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 65,547,443.07 | 60,611,487.48  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 5,366,907.64  | 5,072,003.58   |
| 支付的各项税费                   |         | 2,374,483.48  | 2,308,946.93   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十七） | 9,818,168.82  | 5,060,460.63   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 83,107,003.01 | 73,052,898.62  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 8,859,462.68  | 8,184,761.27   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |         |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |         |               |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 7,572,486.08  | 13,793,418.85  |
| 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       |         | 750,000.00    |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 8,322,486.08  | 13,793,418.85  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -8,322,486.08 | -13,793,418.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 1,600,000.00  | 8,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 3,200,000.00  | 4,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |               |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 4,800,000.00  | 12,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 4,400,000.00  | 2,600,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 333,223.83    | 369,967.13     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 4,733,223.83  | 2,969,967.13   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 66,776.17     | 9,230,032.87   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 1,852.68      | 1,719.20       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | 605,605.45    | 3,623,094.49   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 4,714,623.14  | 1,091,528.65   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 5,320,228.59  | 4,714,623.14   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 77,450,988.99 | 65,115,442.18  |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,676,057.69  | 1,994,788.35   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 82,127,046.68 | 67,110,230.53  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 56,744,508.73 | 49,465,554.73  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,003,547.64  | 4,601,400.35   |
| 支付的各项税费                   |    | 2,039,847.49  | 1,501,149.57   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 8,950,568.17  | 4,176,300.09   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 72,738,472.03 | 59,744,404.74  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 9,388,574.65  | 7,365,825.79   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |               |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 7,572,486.08  | 13,793,418.85  |
| 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       |    | 750,000.00    |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 8,322,486.08  | 13,793,418.85  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -8,322,486.08 | -13,793,418.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,600,000.00  | 8,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 3,200,000.00  | 4,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 4,800,000.00  | 12,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 4,400,000.00  | 2,600,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 333,223.83    | 369,967.13     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 4,733,223.83  | 2,969,967.13   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 66,776.17     | 9,230,032.87   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 357.36        | 201.87         |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 1,133,222.10  | 2,802,641.68   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 3,805,227.13  | 1,002,585.45   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 4,938,449.23  | 3,805,227.13   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：广东欣海新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期           |        |     |    |             |       |        |      |           |               |               | 少数股东权益        | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|-------------|-------|--------|------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |        |     |    |             |       |        |      |           |               |               |               |               |
|                       | 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      | 未分配利润         | 小计            |               |               |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |             |       |        |      |           |               |               |               |               |
| 一、上年期末余额              | 20,000,000.00 |        |     |    | 750,819.30  |       |        |      |           | 2,208,884.98  | 22,959,704.28 | 1,329,287.97  | 24,288,992.25 |
| 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              | 20,000,000.00 |        |     |    | 750,819.30  |       |        |      |           | 1,836,319.18  | 22,587,138.48 | 1,329,287.97  | 23,916,426.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,600,000.00  |        |     |    | -498,478.40 |       |        |      | 17,625.00 | -1,643,344.57 | -524,197.97   | -1,051,750.87 | -1,575,948.84 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |             |       |        |      |           | 2,269,453.90  | 2,269,453.90  | 162,799.75    | 2,432,253.65  |
| （二）股东投入和减少资本          | 1,600,000.00  |        |     |    |             |       |        |      |           |               | 1,600,000.00  |               | 1,600,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 1,600,000.00  |        |     |    |             |       |        |      |           |               | 1,600,000.00  |               | 1,600,000.00  |
| 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               |               |        |     |    |             |       |        |      |           |               |               |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |             |       |        |      | 17,625.00 | -3,661,276.87 | -3,643,651.87 | -1,214,550.62 | -4,858,202.49 |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |             |       |        |      | 17,625.00 | -17,625.00    |               |               |               |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |             |       |        |      |           | -3,643,651.87 | -3,643,651.87 | -1,214,550.62 | -4,858,202.49 |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |             |       |        |      |           |               |               |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    | -498,478.40 |       |        |      |           | -251,521.60   | -750,000.00   |               | -750,000.00   |
| 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、本期末余额               | 21,600,000.00 |        |     |    | 252,340.90  |       |        |      | 17,625.00 | 192,974.61    | 22,062,940.51 | 277,537.10    | 22,340,477.61 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

编制单位：广东欣涛新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 上 期           |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-----------|------------|----------|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积 | 未分配利润        | 小计            | 少数股东权益       | 股东<br>权益合计    |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 一、上年期末余额              | 12,000,000.00 |        |     |    | 750,819.30 |           |            |          |          | 782,592.09   | 13,533,411.39 | 1,343,316.37 | 14,876,727.76 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |            |           |            |          |          | -354,209.94  | -354,209.94   |              | -354,209.94   |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 二、本年期初余额              | 12,000,000.00 |        |     |    | 750,819.30 |           |            |          |          | 428,382.15   | 13,179,201.45 | 1,343,316.37 | 14,522,517.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,000,000.00  |        |     |    |            |           |            |          |          | 1,407,937.03 | 9,407,937.03  | -14,028.40   | 9,393,908.63  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |            |           |            |          |          | 1,407,937.03 | 1,407,937.03  | -14,028.40   | 1,393,908.63  |
| （二）股东投入和减少资本          | 8,000,000.00  |        |     |    |            |           |            |          |          |              | 8,000,000.00  |              | 8,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 8,000,000.00  |        |     |    |            |           |            |          |          |              | 8,000,000.00  |              | 8,000,000.00  |
| 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               |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |            |           |            |          |          |              |               |              |               |
| 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、本期末余额               | 20,000,000.00 |        |     |    | 750,819.30 |           |            |          |          | 1,836,319.18 | 22,587,138.48 | 1,329,287.97 | 23,916,426.45 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

编制单位：广东欣海新材料科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积      | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-----------|------------|----------|-----------|---------------|---------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |           |            |          |           |               |               |
| 一、上年期末余额              | 20,000,000.00 |        |     |    |            |           |            |          |           | -1,043,459.64 | 18,956,540.36 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |            |           |            |          |           | -372,565.80   | -372,565.80   |
| 其他                    |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| 二、本年期初余额              | 20,000,000.00 |        |     |    |            |           |            |          |           | -1,416,025.44 | 18,583,974.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,600,000.00  |        |     |    | 252,340.90 |           |            |          | 17,625.00 | 1,580,769.02  | 3,450,734.92  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |            |           |            |          |           | 1,654,668.91  | 1,654,668.91  |
| （二）股东投入和减少资本          | 1,600,000.00  |        |     |    |            |           |            |          |           |               | 1,600,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 1,600,000.00  |        |     |    |            |           |            |          |           |               | 1,600,000.00  |
| 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               |               |        |     |    |            |           |            |          | 17,625.00 | -17,625.00    |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |            |           |            |          | 17,625.00 | -17,625.00    |               |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    | 56,274.89  |           |            |          |           | -56,274.89    |               |
| 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                 |               |        |     |    | 56,274.89  |           |            |          |           | -56,274.89    |               |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |            |           |            |          |           |               |               |
| （六）其他                 |               |        |     |    | 196,066.01 |           |            |          |           |               | 196,066.01    |
| 四、本期末余额               | 21,600,000.00 |        |     |    | 252,340.90 |           |            |          | 17,625.00 | 164,743.58    | 22,034,709.48 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度

编制单位：广东欣海新材料科技股份有限公司

| 项 目                   | 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         | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |               |               |
| 一、上年期末余额              | 12,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      | -2,496,537.72 | 9,503,462.28  |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |      |       |        |      |      | -354,209.94   | -354,209.94   |
| 其他                    |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 二、本年期初余额              | 12,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      | -2,850,747.66 | 9,149,252.34  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,000,000.00  |        |     |    |      |       |        |      |      | 1,434,722.22  | 9,434,722.22  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |      |       |        |      |      | 1,434,722.22  | 1,434,722.22  |
| （二）股东投入和减少资本          | 8,000,000.00  |        |     |    |      |       |        |      |      |               | 8,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 8,000,000.00  |        |     |    |      |       |        |      |      |               | 8,000,000.00  |
| 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               |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |      |       |        |      |      |               |               |
| 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、本期末余额               | 20,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      |      | -1,416,025.44 | 18,583,974.56 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 广东欣涛新材料科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东欣涛新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”), 系 2015 年 10 月 15 日由佛山欣涛新材料科技有限公司(以下简称“欣涛公司”)整体改制设立的股份有限公司, 统一社会信用代码为 91440607677059020T; 注册地址为佛山市三水工业区大塘园 68-6 号; 法人代表为郑昭; 注册资本为人民币 2,160.00 万元。

佛山欣涛新材料科技有限公司 2008 年 06 月 19 日成立, 成立时注册资本 500.00 万元, 业经佛山市正大会计师事务所有限公司审验, 于 2008 年 6 月对首次出资 100.00 万元出具了佛正会内验字[2008]第 101 号验资报告; 2009 年 7 月对二期出资 400.00 万元出具了佛正会内验字[2009]第 121 号验资报告。

2015 年 10 月 15 日经广东省佛山市工商行政管理局以佛核变通内字【2015】第 1500874014 号《核准迁入登记通知书》核准了股份公司名称; 2015 年 10 月 15 日, 佛山市工商行政管理局核发了股份公司《企业法人营业执照》。股份公司股本为 2,000.00 万元, 业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2015 年 09 月 10 日出具了大信验字[2015] 22-00052 号《验资报告》。

2015 年 11 月 26 日, 本公司召开 2015 年第一次临时股东大会, 审议通过增加股本 160.00 万股, 增资后股本 2,160.00 万元。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司的经营范围: 研发、推广、生产、加工、销售: 热熔胶, 热熔压敏胶; 销售: 化工材料及产品, 电子元器件; 经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 4 月 20 日批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围



本公司下设一个控股子公司，海南欣涛粘合剂实业有限公司。2015 年 4 月 9 日通过股东会决议，股东海南欣涛投资管理有限公司将海南欣涛粘合剂实业有限公司持有 75%的股权转让给佛山欣涛新材料科技有限公司，由此成为广东欣涛新材料科技股份有限公司的子公司。本年度合并财务报表范围广东欣涛新材料科技股份有限公司和海南欣涛粘合剂实业有限公司，该子公司具体合并情况详见本附注六、七。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司是投资性主体，则本公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

### 2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。本公司在2015年4月增加子公司海南欣涛粘合剂实业有限公司。

本年度合并财务报表范围增加一个子公司海南欣涛粘合剂实业有限公司。

### 3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的



长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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。

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

|         |           |
|---------|-----------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
|---------|-----------|

|                |                                          |
|----------------|------------------------------------------|
| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征                                |
| 组合 1：账龄组合      | 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                          |
| 组合 1：账龄组合      | 账龄分析法                                    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账 龄          | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年      | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年      | 20.00       | 20.00        |
| 3 至 4 年      | 30.00       | 30.00        |
| 4 至 5 年      | 50.00       | 50.00        |
| 5 年以上        | 100.00      | 100.00       |

#### （十）存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十一）长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确



定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20、50 年   | 5.00      | 4.75、1.90 |
| 机器设备  | 10 年      | 5.00      | 9.50      |
| 运输设备  | 4 年       | 5.00      | 23.75     |
| 办公设备  | 3 年       | 5.00      | 31.67     |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程为：购买的生产设备，在安装调试中。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。



借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十五）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据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。

#### 3、辞退福利

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

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十八) 收入

#### 销售商品

本公司主要业务是销售热熔胶。本公司销售的商品按照实际发出商品后，从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认后，确认销售商品收入。

### (十九) 政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的



政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，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：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。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新制定了

相关会计政策，本次会计政策变更未对 2015 年度财务报表产生影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率      |
|---------|-------|---------|
| 增值税     | 应税收入  | 17%     |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7%      |
| 教育费附加   | 应交流转税 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 2%      |
| 企业所得税   | 应税所得  | 15%、25% |

##### (二) 重要税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号），认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。公司 2015 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 现金     | 67,627.85    | 51,386.15    |
| 银行存款   | 3,952,600.74 | 4,663,236.99 |
| 其他货币资金 | 1,300,000.00 | 0.00         |
| 合 计    | 5,320,228.59 | 4,714,623.14 |

##### (二) 应收票据

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 169,687.73 | 0.00 |
| 合 计    | 169,687.73 | 0.00 |

##### (三) 应收账款

###### 1、应收账款分类

| 类 别               | 期末数  |        |      |        |
|-------------------|------|--------|------|--------|
|                   | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|                   | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应 |      |        |      |        |



| 类 别                    | 期末数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 收账款                    |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 19,215,781.53 | 100.00 | 1,518,165.18 | 7.90   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合 计                    | 19,215,781.53 | 100.00 | 1,518,165.18 | 7.90   |

| 类 别                    | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 19,924,886.33 | 100.00 | 1,475,354.16 | 7.40   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合 计                    | 19,924,886.33 | 100.00 | 1,475,354.16 | 7.40   |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄     | 期末数           |          |              | 期初数           |          |              |
|---------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 15,868,159.67 | 5        | 793,407.99   | 15,426,350.43 | 5        | 771,317.52   |
| 1 至 2 年 | 1,616,126.86  | 10       | 161,612.69   | 2,899,922.84  | 10       | 289,992.28   |
| 2 至 3 年 | 815,435.00    | 20       | 163,087.00   | 655,395.56    | 20       | 131,079.11   |
| 3 至 4 年 | 289,862.50    | 30       | 86,958.75    | 943,217.50    | 30       | 282,965.25   |
| 4 至 5 年 | 626,197.50    | 50       | 313,098.75   |               |          |              |
| 合 计     | 19,215,781.53 | --       | 1,518,165.18 | 19,924,886.33 | --       | 1,475,354.16 |

## 2、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         | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|--------------|--------------|----------------|------------|
| 广东燕京啤酒有限公司   | 878,487.50   | 4.57           | 43,924.38  |
| 恒大长白山矿泉水有限公司 | 537,200.00   | 2.80           | 26,860.00  |
| 保泰(佛冈)器材有限公司 | 480,900.25   | 2.50           | 24,045.01  |
| 广州珠江啤酒股份有限公司 | 473,200.00   | 2.46           | 23,660.00  |
| 深圳市中雅进出口有限公司 | 381,730.00   | 1.99           | 19,086.50  |
| 合 计          | 2,751,517.75 | 14.32          | 137,575.89 |

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,535,752.95 | 97.56  | 4,802,683.70 | 97.35  |
| 1 至 2 年 | 57,750.47    | 2.22   | 5,600.00     | 0.11   |
| 2 至 3 年 | 5,600.00     | 0.22   | 125,200.00   | 2.54   |
| 合 计     | 2,599,103.42 | 100.00 | 4,933,483.70 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-----------------|--------------|----------------|
| 中山市菲力士包装系统有限公司  | 500,000.00   | 19.24          |
| 佛山市恒奥佳化工机械有限公司  | 360,000.00   | 13.85          |
| 莱州市宏兴化工塑料机械有限公司 | 320,300.00   | 12.32          |
| 佛山市南海区汇衡电气有限公司  | 200,619.56   | 7.72           |
| 肇庆恒达流体设备有限公司    | 200,000.00   | 7.69           |
| 合 计             | 1,580,919.56 | 60.82          |

(五) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别                     | 期末数        |        |           |          |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |
|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 430,419.82 | 100.00 | 98,225.97 | 22.82    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |          |
| 合 计                     | 430,419.82 | 100.00 | 98,225.97 | 22.82    |

| 类 别                     | 期初数          |        |            |          |
|-------------------------|--------------|--------|------------|----------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |            |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 1,062,739.00 | 100.00 | 210,623.20 | 19.82    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |
| 合 计                     | 1,062,739.00 | 100.00 | 210,623.20 | 19.82    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数  |          |      | 期初数  |          |      |
|-----|------|----------|------|------|----------|------|
|     | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |



| 账 龄     | 期末数        |          |           | 期初数          |          |            |
|---------|------------|----------|-----------|--------------|----------|------------|
|         | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备      | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 82,772.32  | 5        | 4,138.62  | 141,920.00   | 5        | 7,096.00   |
| 1 至 2 年 | 71,920.00  | 10       | 7,192.00  | 340,211.50   | 10       | 34,021.15  |
| 2 至 3 年 | 55,920.00  | 20       | 11,184.00 | 46,762.00    | 20       | 9,352.40   |
| 3 至 4 年 | 170,962.00 | 30       | 51,288.60 | 533,845.50   | 30       | 160,153.65 |
| 4 至 5 年 | 48,845.50  | 50       | 24,422.75 |              |          |            |
| 合 计     | 430,419.82 |          | 98,225.97 | 1,062,739.00 |          | 210,623.20 |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质              | 期末余额       | 期初余额         |
|-------------------|------------|--------------|
| 预支费用              | 145,257.50 | 142,257.50   |
| 预付设备款             | 124,200.00 | 0.00         |
| 车款                | 60,800.00  | 318,800.00   |
| 零星工程款             | 0.00       | 227,000.00   |
| 职工借款              | 50,000.00  | 0.00         |
| 加油费               | 19,226.32  | 0.00         |
| 监理费               | 13,890.00  | 13,890.00    |
| 招标押金及保证金          | 10,546.00  | 60,825.50    |
| 预付五金工具款           | 0.00       | 5,000.00     |
| 电房维护费             | 1,500.00   | 1,500.00     |
| 二期工程工资保障金抵深圳平荣工程款 | 0.00       | 193,466.00   |
| 其他                | 5,000.00   | 100,000.00   |
| 合 计               | 430,419.82 | 1,062,739.00 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称          | 款项性质  | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额    |
|----------------|-------|------------|---------|----------------------|-----------|
| 天津市信德福包装技术有限公司 | 预付设备款 | 124,200.00 | 3 至 4 年 | 28.86                | 37,260.00 |
| 上海励闻展览服务有限公司   | 参展费   | 31,920.00  | 1 至 2 年 | 7.42                 | 3,192.00  |
|                |       | 31,920.00  | 2 至 3 年 | 7.42                 | 6,384.00  |
| 中山市顺景汽车贸易有限公司  | 车款    | 40,000.00  | 1 至 2 年 | 9.29                 | 4,000.00  |
|                |       | 20,800.00  | 3 至 4 年 | 4.83                 | 6,240.00  |
| 朱易湘            | 个人往来款 | 50,000.00  | 1 年以内   | 11.62                | 2,500.00  |
| 佛山澳信冷热设备有限公司   | 热水器费  | 32,270.00  | 4 至 5 年 | 7.50                 | 16,135.00 |
| 合 计            | -     | 331,110.00 | -       | 76.94                | 75,711.00 |

(六) 存货

存货的分类

| 存货类别 | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 10,666,792.71 |      | 10,666,792.71 | 8,135,970.95 |      | 8,135,970.95 |
| 包装物  | 223,306.45    |      | 223,306.45    |              |      |              |
| 库存商品 | 1,863,786.62  |      | 1,863,786.62  | 72,267.72    |      | 72,267.72    |
| 合 计  | 12,753,885.78 |      | 12,753,885.78 | 8,208,238.67 |      | 8,208,238.67 |

(七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额       | 期初余额     |
|---------|------------|----------|
| 大塘商会会员费 |            | 2,000.00 |
| 增值税进项   | 434,473.91 |          |
| 多交企业所得税 | 275,267.46 |          |
| 合 计     | 709,741.37 | 2,000.00 |

(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         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额     | 12,843,164.30 | 4,779,765.15  | 5,804,117.90 | 683,428.04   | 24,110,475.39 |
| 2.本期增加金额   | 3,088,610.50  | 7,082,185.71  | 173,423.84   | 954,796.10   | 11,299,016.15 |
| (1) 购置     |               | 7,082,185.71  | 173,423.84   | 954,796.10   | 8,210,405.65  |
| (2) 在建工程转入 | 3,088,610.50  |               |              |              | 3,088,610.50  |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额   |               | 477,074.57    |              | 185,478.22   | 662,552.79    |
| (1) 处置或报废  |               | 477,074.57    |              | 185,478.22   | 662,552.79    |
| 4.期末余额     | 15,931,774.80 | 11,384,876.29 | 5,977,541.74 | 1,452,745.92 | 34,746,938.75 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额     | 701,116.84    | 1,190,336.82  | 2,684,083.92 | 500,572.85   | 5,076,110.43  |
| 2.本期增加金额   | 279,440.49    | 819,082.32    | 1,160,900.43 | 265,093.80   | 2,524,517.04  |
| (1) 计提     | 279,440.49    | 819,082.32    | 1,160,900.43 | 265,093.80   | 2,524,517.04  |
| 3.本期减少金额   |               | 71,723.43     |              | 172,823.56   | 244,546.99    |
| (1) 处置或报废  |               | 71,723.43     |              | 172,823.56   | 244,546.99    |
| 4.期末余额     | 980,557.33    | 1,937,695.71  | 3,844,984.35 | 592,843.09   | 7,356,080.48  |
| 三、减值准备     |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额     |               |               |              |              |               |



|           |               |              |              |            |               |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 2.本期增加金额  |               |              |              |            |               |
| (1) 计提    |               |              |              |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |              |              |            |               |
| (1) 处置或报废 |               |              |              |            |               |
| 4.期末余额    |               |              |              |            |               |
| 四、账面价值    |               |              |              |            |               |
| 1.期末账面价值  | 14,951,217.47 | 9,447,180.58 | 2,132,557.39 | 859,902.83 | 27,390,858.27 |
| 2.期初账面价值  | 12,142,047.46 | 3,589,428.33 | 3,120,033.98 | 182,855.19 | 19,034,364.96 |

注：固定资产中的房屋建筑物（包括一期工程车间、办公楼及宿舍）原值 415 万元对外抵押贷款（抵押合同编号：信保合字第 10120139905581418 号），于 2013 年 10 月 29 日抵押给佛山市三水区农村信用合作联社大塘信用社，抵押面积 4,616.44 m<sup>2</sup>，产权证编号为粤房地权证佛字第 0450048508 号、0450048524 号、0450048525 号，抵押总价值为 603.33 万元，抵押担保期限为 2013 年 10 月 29 日至 2017 年 3 月 8 日。

## （九）在建工程

### 1、在建工程基本情况

| 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         |
| 钢构雨棚 | 381,709.42 |      | 381,709.42 | 4,282,888.28 |      | 4,282,888.28 |
| 生产设备 | 167,880.35 |      | 167,880.35 | 451,479.33   |      | 451,479.33   |
| 合 计  | 549,589.77 |      | 549,589.77 | 4,734,367.61 |      | 4,734,367.61 |

### 2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称     | 预算数          | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|--------------|----------------|--------------|--------------|------|------------------|
| 奥利花园     | 3,465,583.32 | 3,465,583.32   |              | 3,465,583.32 | 0.00 | 0.00             |
| 生产线及基础设施 | 763,465.67   | 763,465.67     |              | 763,465.67   | 0.00 | 0.00             |
| 自动化包装机   | 1,641,025.64 |                | 1,641,025.64 | 1,641,025.64 | 0.00 | 0.00             |
| 反应釜节能改造  | 438,326.29   |                | 438,326.29   | 438,326.29   | 0.00 | 0.00             |
| 合计       | 6,308,400.92 | 4,229,048.99   | 2,079,351.93 | 6,308,400.92 | 0.00 | 0.00             |

## （十）无形资产

| 项目        | 土地使用权        | 其他 | 合计           |
|-----------|--------------|----|--------------|
| 一、账面原值    |              |    |              |
| 1. 期初余额   | 3,769,800.00 |    | 3,769,800.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00         |    | 0.00         |
| (1) 购置    |              |    |              |
| (2) 内部研发  |              |    |              |

|           |              |  |              |
|-----------|--------------|--|--------------|
| (3)企业合并增加 |              |  |              |
| 3. 本期减少金额 | 0.00         |  | 0.00         |
| (1) 处置    |              |  |              |
| 4. 期末余额   | 3,769,800.00 |  | 3,769,800.00 |
| 二、累计摊销    |              |  |              |
| 1. 期初余额   | 402,112.00   |  | 402,112.00   |
| 2. 本期增加金额 | 75,396.00    |  | 75,396.00    |
| (1) 计提    | 75,396.00    |  | 75,396.00    |
| 3. 本期减少金额 |              |  |              |
| (1) 处置    |              |  |              |
| 4. 期末余额   | 477,508.00   |  | 477,508.00   |
| 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 | 3,292,292.00 |  | 3,292,292.00 |
| 2. 期初账面价值 | 3,367,688.00 |  | 3,367,688.00 |

注:无形资产土地使用权原值 376.98 万元已全部对外抵押贷款(抵押合同编号:信保合字第 10120129900833409 号),于 2012 年 3 月 7 日抵押给佛山三水区农村信用合作社大塘信用社,抵押面积 12708 m<sup>2</sup>,土地权证编号为佛三国用(2009)第 20095100220 号,抵押价值为 762.48 万元,抵押担保期限为 2012 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 8 日。

#### (十一) 长期待摊费用

| 类 别 | 期初余额       | 本期增加额      | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额       |
|-----|------------|------------|------------|-------|------------|
| 装修费 | 182,970.41 | 984,943.46 | 472,504.15 |       | 695,409.72 |
| 合 计 | 182,970.41 | 984,943.46 | 472,504.15 |       | 695,409.72 |

#### (十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目      | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|          | 递延所得税资<br>产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税资<br>产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 递延所得税资产: |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备   | 268,822.46     | 1,616,391.15     | 421,494.34     | 1,685,977.36     |
| 小 计      | 268,822.46     | 1,616,391.15     | 421,494.34     | 1,685,977.36     |



### (十三) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 1,200,000.00 |              |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | 3,200,000.00 |
| 合 计  | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |

注:2014 年末短期借款余额为 3,200,000.00 元,共 2 笔借款系(1)2014 年 1 月 13 日在佛山市三水区农村信用合作联社借款 1,200,000.00 元,到期日为 2015 年 1 月 12 日,借款利率为 7.2%;(2)2014 年 10 月 28 日在佛山市三水区农村信用合作联社借款 2,000,000.00 元,到期日为 2015 年 10 月 27 日,借款利率为 7.2%。

2015 年 12 月 31 日短期借款余额为 3,200,000.00 元,共 2 笔借款系(1)2015 年 1 月 7 日在佛山市三水区农村信用合作联社借款 1,200,000.00 元,到期日为 2016 年 1 月 6 日,借款利率为 7.28%;(2)2015 年 10 月 16 日在佛山市三水区农村信用合作联社借款 2,000,000.00,到期日为 2016 年 10 月 15 日,借款利率为 6.63%。

#### 2、 已逾期未偿还的短期借款情况:无

### (十四) 应付票据

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,000,000.00 | 4,600,000.00 |
| 合 计    | 4,000,000.00 | 4,600,000.00 |

### (十五) 应付账款

| 项 目          | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 16,741,685.62 | 10,316,897.05 |
| 1 年以上        | 57,221.70     | 329,801.70    |
| 合 计          | 16,798,907.32 | 10,646,698.75 |

#### 1、账龄超过 1 年的大额应付账款:无

#### 2、应付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 期末余额          | 占应付款项总额的比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 广州科茂化工有限公司     | 4,338,295.00  | 25.82         |
| 广西梧州荒川化学工业有限公司 | 3,636,126.25  | 21.65         |
| 广州银森企业有限公司     | 1,217,100.00  | 7.25          |
| 东莞市成泰化工有限公司    | 1,242,900.00  | 7.40          |
| 厦门聚优化学品有限公司    | 1,058,600.00  | 6.30          |
| 合 计            | 11,493,021.25 | 68.42         |

### (十六) 预收款项

| 项 目       | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 884,984.35   | 1,999,842.07 |
| 1年以上      | 338,498.47   | 773,682.25   |
| 合 计       | 1,223,482.82 | 2,773,524.32 |

## 1、账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称                             | 期末余额       | 未结转原因 |
|------------------------------------|------------|-------|
| 乌克兰-中美伯利兹                          | 105,706.47 | 预收货款  |
| 玻利维亚(SURPLUS TECHNOLOGY LIMITEDRM) | 47,002.50  | 预收货款  |
| HOAI ANH VU (HOAI ANH VU)          | 42,950.00  | 预收货款  |
| 合 计                                | 195,658.97 | -     |

## 2、预收款项金额前五名单位情况

| 单位名称                | 期末余额       | 占预收款项总额的比例(%) |
|---------------------|------------|---------------|
| 苍南县新奥纸绳有限公司         | 171,079.22 | 13.98         |
| 深圳市雅新纸业有限公司         | 131,750.00 | 10.77         |
| 乌克兰-中美伯利兹           | 105,706.47 | 8.64          |
| 佛山市顺德区颜盈纸类制品有限公司    | 84,000.00  | 6.87          |
| 广州市番禺区沙湾诺比商品信息咨询服务部 | 59,200.00  | 4.84          |
| 合 计                 | 551,735.69 | 45.10         |

## (十七) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目            | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 378,684.42 | 6,244,584.87 | 6,118,786.95 | 504,482.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 183,870.26   | 183,870.26   |            |
| 合 计            | 378,684.42 | 6,428,455.13 | 6,302,657.21 | 504,482.34 |

## 2、 短期职工薪酬情况

| 项 目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 378,684.42 | 5,871,389.98 | 5,745,592.06 | 504,482.34 |
| 2. 职工福利费       |            | 236,319.06   | 236,319.06   |            |
| 3. 社会保险费       |            | 135,671.83   | 135,671.83   |            |
| 其中： 医疗保险费      |            | 103,313.93   | 103,313.93   |            |
| 工伤保险费          |            | 15,854.55    | 15,854.55    |            |
| 生育保险费          |            | 16,503.35    | 16,503.35    |            |
| 4. 住房公积金       |            | 1,204.00     | 1,204.00     |            |
| 合 计            | 378,684.42 | 6,244,584.87 | 6,118,786.95 | 504,482.34 |



### 3、 设定提存计划情况

| 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 |      | 177,088.37 | 177,088.37 |      |
| 2、失业保险费  |      | 6,781.89   | 6,781.89   |      |
| 合 计      |      | 183,870.26 | 183,870.26 |      |

### (十八) 应交税费

| 税 种     | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     |            | 171,280.31 |
| 企业所得税   | 232,167.96 | 206,589.88 |
| 城市维护建设税 | 17,555.07  | 12,080.52  |
| 房产税     | 81,829.65  | 81,829.65  |
| 土地使用税   | 31,770.00  | 31,770.00  |
| 教育费附加   | 12,539.35  | 8,628.95   |
| 堤围费     | 4,909.33   | 4,431.72   |
| 印花税     | 6,562.91   | 2,425.00   |
| 合 计     | 387,334.27 | 519,036.03 |

### (十九) 应付股利

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额 | 超过 1 年未支付原因 |
|-------|--------------|------|-------------|
| 普通股股利 | 4,858,202.49 |      |             |
| 合 计   | 4,858,202.49 |      |             |

### (二十) 其他应付款

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 11,792,027.00 | 11,262,756.22 |
| 1 年以上         | 5,185,128.00  | 4,836,734.00  |
| 合 计           | 16,977,155.00 | 16,099,490.22 |

### 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称          | 期末余额         | 未偿还原因 |
|---------------|--------------|-------|
| 海南欣涛实业有限公司    | 3,960,000.00 | 往来款   |
| 郑昭            | 683,397.00   | 往来款   |
| 江西瑞祥物流有限公司    | 196,950.00   | 运输费   |
| 上饶市国祥汽车运输有限公司 | 140,000.00   | 运输费   |
| 咸阳德鑫汽车服务有限公司  | 99,620.50    | 车辆费   |
| 合 计           | 5,079,967.50 | —     |

(二十一) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额         |
|------|------|--------------|
| 保证借款 |      | 2,400,000.00 |
| 合 计  |      | 2,400,000.00 |

注：1、2014年末长期借款余额为2,400,000.00元，共2笔借款系（1）2013年12月3日在佛山市三水区农村信用合作联社借款2,000,000.00元，2014年已还款400,000.00元，余额1,600,000.00元，借款期限为2013年12月3日至2016年8月2日，借款利率为7.38%；（2）2014年1月13日在佛山市三水区农村信用合作联社借款1,000,000.00元，2014年已还款200,000.00元，余额800,000.00元，借款期限为2014年1月13日至2016年8月12日，借款利率为7.38%。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额         | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,200,000.00 |      |
| 合 计        | 1,200,000.00 |      |

注：2015年末长期借款余额为1,200,000.00元，共2笔借款系（1）2013年12月3日在佛山市三水区农村信用合作联社借款2,000,000.00元，2014年已还款400,000.00元，2015年已还款800,000.00元，余额800,000.00元，借款期限为2013年12月3日至2016年8月2日，借款利率为7.38%；（2）2014年1月13日在佛山市三水区农村信用合作联社借款1,000,000.00元，2014年已还款200,000.00元，2015年已还款400,000.00元，余额400,000.00元，借款期限为2014年1月13日至2016年8月12日，借款利率为7.38%。

(二十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

| 项 目  | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额     | 期末余额       | 形成原因       |
|------|------------|-------|-----------|------------|------------|
| 政府补助 | 367,018.61 |       | 77,631.15 | 289,387.46 | 与资产相关的政府补助 |
| 合 计  | 367,018.61 |       | 77,631.15 | 289,387.46 |            |

2、政府补助项目情况

| 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 |
|--------|------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 技术经费补助 | 367,018.61 |          | 77,631.15   |      | 289,387.46 | 与资产相关       |
| 合 计    | 367,018.61 |          | 77,631.15   |      | 289,387.46 |             |

(二十四) 股本

| 项 目  | 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 | 20,000,000.00 | 1,600,000.00 |    |       |    | 1,600,000.00 | 21,600,000.00 |

注：股份公司股本为2,000.00万元，业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2015年09月10日出具了大信验字[2015] 22-00052号《验资报告》；2015年11月26日，本公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过增加股本160.00万股，增资后股本2,160.00万元。



(二十五) 资本公积

| 类 别    | 期初余额       | 本期增加额      | 本期减少额      | 期末余额       |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 一、资本溢价 | 750,819.30 | 252,340.90 | 750,819.30 | 252,340.90 |
| 合 计    | 750,819.30 | 252,340.90 | 750,819.30 | 252,340.90 |

注：本期增加的资本公积系投资子公司海南欣涛粘合剂实业有限公司增加和净资产折股增加。

(二十六) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额 | 本期增加额     | 本期减少额 | 期末余额      |
|--------|------|-----------|-------|-----------|
| 法定盈余公积 |      | 17,625.00 |       | 17,625.00 |
| 合 计    |      | 17,625.00 |       | 17,625.00 |

注：计提 2015 年盈余公积。

(二十七) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额         |         |
|-----------------------|--------------|---------|
|                       | 金 额          | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 2,208,884.98 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -372,565.80  |         |
| 调整后期初未分配利润            | 1,836,319.18 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,269,453.90 |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 17,625.00    |         |
| 提取任意盈余公积              |              |         |
| 应付普通股股利               | 3,643,651.87 |         |
| 转作股本的普通股股利            |              |         |
| 其他                    | 251,521.60   |         |
| 期末未分配利润               | 192,974.61   |         |

注：1、其他系净资产折股减少。

2、根据海南欣涛粘合剂实业有限公司 2014 年末“未分配利润分红决议”，对截止 2014 年 12 月 31 日的累计未分配利润人民币 4,858,202.49 元进行分配。按各股东出资比例进行分配，海南欣涛投资管理有限公司出资 75 万元人民币占注册资本 75%，可分配人民币 3,643,651.87 元。

3、调整期初未分配利润：由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-372,565.80 元，其中：影响比较期间净利润-18,355.86 元；影响影响比较期间期初未分配利润-354,209.94 元。

(二十八) 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            |
| 一、主营业务小计 |               |               |               |               |
| 热熔胶      | 77,503,494.13 | 60,958,475.72 | 70,290,238.48 | 57,912,000.03 |

| 项 目      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 二、其他业务小计 |               |               |               |               |
| 合 计      | 77,503,494.13 | 60,958,475.72 | 70,290,238.48 | 57,912,000.03 |

(二十九) 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 113,097.89 | 123,205.32 |
| 教育费附加   | 48,470.53  | 52,750.18  |
| 地方教育费附加 | 32,313.69  | 35,166.79  |
| 堤围费     |            | 52,009.08  |
| 印花税     |            | 18,356.10  |
| 合 计     | 193,882.11 | 281,487.47 |

(三十) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资    | 1,027,783.15 | 849,180.69   |
| 运输费   | 988,988.86   | 641,986.19   |
| 折旧费   | 328,185.41   | 338,457.17   |
| 差旅费   | 54,006.40    | 28,139.82    |
| 广告宣传费 | 324,391.78   | 121,680.00   |
| 出口费用  | 545.00       | 4,181.20     |
| 业务招待费 | 21,431.60    | 0.00         |
| 摊销费   | 33,615.38    | 0.00         |
| 进项转出  | 0.00         | 2,165.97     |
| 赔偿款   | 0.00         | 265,500.00   |
| 其它    | 80,636.87    | 67,166.00    |
| 合 计   | 2,859,584.45 | 2,318,457.04 |

(一) 管理费用

| 项 目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 研发费用          | 4,764,040.40 | 3,524,742.87 |
| 折旧费           | 1,353,272.17 | 1,137,391.70 |
| 工资            | 1,307,813.76 | 1,114,240.75 |
| 福利费           | 235,672.66   | 118,692.42   |
| 办公费           | 271,471.23   | 103,536.61   |
| 社保费           | 235,585.15   | 159,378.78   |
| 税金            | 205,242.25   | 130,163.45   |
| 汽车费用          | 177,498.88   | 392,828.19   |
| 差旅费           | 297,975.92   | 188,177.59   |
| 土地使用权（无形资产摊销） | 75,396.00    | 75,396.00    |
| 业务招待费         | 148,854.08   | 167,782.70   |



| 项 目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 待摊费        | 38,023.46     | 57,116.20    |
| 财产险        | 10,799.59     | 5,002.12     |
| 审计费        | 273,584.92    |              |
| 上市申报挂牌、顾问费 | 400,000.00    |              |
| 改制服务费      | 200,000.00    |              |
| 其他         | 733,341.19    | 409,370.88   |
| 合 计        | 10,728,571.66 | 7,583,820.26 |

注：2014 年赔偿款为支付惠尔康东方（厦门）食品有限公司因使用本公司问题产品造成的经济赔偿款。

## (二) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 333,223.83 | 205,536.63 |
| 减：利息收入 | 23,036.77  | 22,272.26  |
| 汇兑损失   | 16,592.38  | 1,719.20   |
| 减：汇兑收益 | 0.00       | 0.00       |
| 手续费支出  | 17,528.25  | 16,679.86  |
| 其他支出   | 1,555.00   | 1,520.50   |
| 合 计    | 345,862.69 | 203,183.93 |

## (三) 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | -74,686.21 | 560,631.30 |
| 合 计  | -74,686.21 | 560,631.30 |

## (四) 营业外收入

### 1、 营业外收入分项列示

| 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 |            | 2,403.84  |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            | 2,403.84  |               |
| 政府补助        | 751,331.15 | 59,431.39 | 751,331.15    |
| 其他          |            | 368.89    |               |
| 合 计         | 751,331.15 | 62,204.12 | 751,331.15    |

### 2、 计入当期损益的政府补助

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------|-----------|-------------|
| 中小企业成长奖励补助  | 300,000.00 |           | 与收益相关       |
| 技术专项经费      | 77,631.15  | 59,431.39 | 与资产相关       |
| 创新型城市建设专项基金 | 100,000.00 |           | 与收益相关       |

| 项 目        | 本期发生额      | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|-----------|-------------|
| 技术改造专项资金项目 | 272,400.00 |           | 与收益相关       |
| 区促进就业补贴    | 1,300.00   |           | 与收益相关       |
| 合 计        | 751,331.15 | 59,431.39 | -           |

注:1、根据海南省工业和信息化厅琼工信字(2014)24号文确认中小企业成长奖励补助300,000.00元。

2、根据《佛山市三水区人民政府办公室关于印发佛山市三水区工业企业技术改造扶持办法的通知》(三府办[2015]24号)精神确认资助“热熔胶生产智能化装备技术改造项目”的技术改造专项资金奖励金额232,400.00元和技术改造专项资金项目(单体机器人、机械手)奖励金额40,000.00元。

#### (五) 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  | 86,938.48 |          | 86,938.48     |
| 其中: 固定资产处置损失 | 86,938.48 |          | 86,938.48     |
| 税收滞纳金        | 899.50    | 2,329.84 | 899.50        |
| 合 计          | 87,837.98 | 2,329.84 | 87,837.98     |

#### (六) 所得税费用

##### 1、所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额      | 上期发生额       |
|--------------------|------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 565,271.35 | 231,589.88  |
| 递延所得税费用            | 157,771.88 | -134,965.78 |
| 合 计                | 723,043.23 | 96,624.10   |

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 金 额          |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 3,155,296.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 565,271.35   |
| 适用不同税率的影响                      | 127,552.13   |
| 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               | 30,219.75    |
| 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                          | 723,043.23   |

#### (七) 现金流量表



1、收到或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        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,806,135.57 | 1,997,006.39 |
| 其中：往来款         | 1,108,677.00 | 1,974,734.13 |
| 银行存款利息收入       | 23,036.77    | 22,272.26    |
| 税费返还外的其他政府补助收入 | 674,421.80   |              |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,818,168.82 | 5,060,460.63 |
| 其中：研发费用        | 3,655,747.07 | 2,348,942.81 |
| 往来款            | 1,748,973.52 | 0.00         |
| 运输费            | 988,988.86   | 641,986.19   |
| 差旅费            | 351,982.32   | 216,317.41   |
| 广告宣传费          | 324,391.78   | 121,680.00   |
| 办公费            | 271,471.23   | 103,536.61   |
| 汽车费用           | 177,498.88   | 392,828.19   |
| 业务招待费          | 170,285.68   | 167,782.70   |
| 财务费用           | 1,275.00     | 16,677.40    |
| 审计费            | 273,584.92   |              |
| 上市申报挂牌、顾问费     | 400,000.00   |              |
| 改制服务费          | 200,000.00   |              |
| 其他             | 1,253,969.56 | 1,050,709.32 |

(八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |              |              |
| 净利润                              | 2,432,253.65 | 1,393,908.63 |
| 加：资产减值准备                         | -74,686.21   | 560,631.30   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,525,326.98 | 1,774,350.53 |
| 无形资产摊销                           | 75,396.00    | 75,396.00    |
| 长期待摊费用摊销                         | 149,017.54   | 56,286.63    |
| 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） | 58,312.00    |              |
| 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）                  | 310,187.06   | 183,264.37   |
| 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）             | 152,671.88   | -89,801.17   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |              |              |

| 项 目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -4,545,647.11 | 884,423.62    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 235,230.49    | -3,982,630.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 7,541,400.40  | 7,328,931.59  |
| 其他                    |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 8,859,462.68  | 8,184,761.27  |
| 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               | 5,320,228.59  | 4,714,623.14  |
| 减：现金的期初余额             | 4,714,623.14  | 1,091,528.65  |
| 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          | 605,605.45    | 3,623,094.49  |

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                     | 金额         |
|-------------------------|------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 750,000.00 |
| 其中：海南欣涛粘合剂实业有限公司        | 750,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 815,047.78 |
| 其中：海南欣涛粘合剂实业有限公司        | 815,047.78 |
| 取得子公司支付的现金净额            | -65,047.78 |

## 3、现金及现金等价物

| 项 目          | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 一、现金         |              |              |
| 其中：库存现金      | 67,627.85    | 51,386.15    |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,252,600.74 | 4,663,236.99 |

## (九) 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 |
|--------------|--------------|------|
| 房屋建筑物-宿舍/办公楼 | 3,377,062.64 | 贷款抵押 |
| 土地使用权        | 3,292,292.00 | 贷款抵押 |
| 合 计          | 6,669,354.64 | --   |

## (十) 外币货币性项目

### 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 | 2.04   | 6.4936  | 13.25     |
| 英镑    | 305.85 | 9.6159  | 2,941.02  |
| 港币    | 1.43   | 0.83778 | 1.20      |

## 六、合并范围的变更

### 1、本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称        | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日        | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入  | 比较期间被合并方的净利润 |
|---------------|--------------|----------------|------------|----------|-------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 75%          | 同为郑昭控制         | 2015年3月31日 | 股权转让协议   | 2,487,490.19      | 260,328.95         | 3,039,604.29 | 105,908.82   |

### 2、合并成本

| 合并成本 | 海南欣涛粘合剂实业有限公司 |
|------|---------------|
| 现金   | 750,000.00    |

### 3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项 目         | 海南欣涛粘合剂实业有限公司 |              |
|-------------|---------------|--------------|
|             | 合并日           | 上期期末         |
| 资产：         |               |              |
| 货币资金        | 815,047.78    | 913,603.52   |
| 应收款项        | 3,798,240.39  | 3,925,197.89 |
| 其他应收款       | 720,000.00    | 350,000.00   |
| 存货          | 1,000,113.13  | 1,081,521.37 |
| 固定资产        | 335,121.59    | 335,121.59   |
| 负债：         |               |              |
| 应付款项        | 187,834.00    | 321,048.00   |
| 应付股利        | 4,858,202.49  |              |
| 其他应付款       | 305,600.00    | 350,000.00   |
| 净资产：        | 1,261,421.35  | 5,859,294.89 |
| 减：少数股东权益    | 315,355.34    |              |
| 取得的归属于收购方份额 | 946,066.01    |              |

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称         | 注册地                              | 主要经营地                            | 业务性质 | 持股比例% |    | 取得方式 |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|------|-------|----|------|
|               |                                  |                                  |      | 直接    | 间接 |      |
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 海南省海口市龙华区豪苑路 1 号亚洲豪苑景湖居 14 号楼 6B | 海南省海口市龙华区豪苑路 1 号亚洲豪苑景湖居 14 号楼 6B | 销售业务 | 75    |    | 现金购买 |

#### 2、 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称          | 少数股东持股比例% | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|---------------|-----------|--------------|----------------|------------|
| 1  | 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 25        | 162,799.75   | 1,214,550.62   | 277,537.10 |

#### 3、 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称         | 期末余额         |            |              |              |       |              |
|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
|               | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 7,976,912.30 | 170,706.19 | 8,147,618.49 | 7,037,470.08 |       | 7,037,470.08 |

| 子公司名称         | 期初余额         |            |              |              |       |              |
|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
|               | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 7,002,535.72 | 229,976.90 | 7,232,512.62 | 1,915,360.73 |       | 1,915,360.73 |

| 子公司名称         | 本期发生额         |            |            |             |
|---------------|---------------|------------|------------|-------------|
|               | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量    |
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 10,520,890.01 | 651,199.01 | 651,199.01 | -529,111.97 |

| 子公司名称         | 上期发生额         |            |            |            |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
|               | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 | 12,698,993.40 | -56,113.59 | -56,113.59 | 820,452.81 |

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

| 实际控制人 | 关联关系 | 控股股东对本公司的持股比例(%) | 控股股东对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 |
|-------|------|------------------|-------------------|----------|
|-------|------|------------------|-------------------|----------|



| 实际控制人 | 关联关系 | 控股股东对本公司的持股比例(%) | 控股股东对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 |
|-------|------|------------------|-------------------|----------|
| 郑昭    | 股东   | 30.09            | 30.09             | 郑昭       |

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 海南欣涛投资管理有限公司     | 股东          |
| 梁涛               | 股东          |
| 郑梁欣子             | 股东          |
| 佛山天添股权投资企业(有限合伙) | 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

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额      |               |
|--------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
|              |        |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) |
| 提供劳务:        |        |        |               |            |               |            |               |
| 海南欣涛投资管理有限公司 | 加工收入   | 热熔胶    | 市场定价          | 109,040.00 |               | 201,840.00 |               |

## 2、关联方资金拆借情况: 无

## 3、关联方资产转让情况

本公司收购了海南欣涛投资管理有限公司控制的公司, 海南欣涛粘合剂实业有限公司。2015年4月9日通过股东会决议, 由海南欣涛投资管理有限公司将持有海南欣涛粘合剂实业有限公司75%的股份转让给本公司, 成为本公司的控股子公司。

## (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      |          | 期初余额 |      |
|------|--------------|-----------|----------|------|------|
|      |              | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 海南欣涛投资管理有限公司 | 54,620.00 | 2,731.00 |      |      |
| 合 计  | ---          | 54,620.00 | 2,731.00 |      |      |

注: 海南欣涛粘合剂实业有限公司代海南欣涛投资管理有限公司收东莞市鼎茂喷雾净化系统有限公司的货款

## 2、应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 梁涛           | 4,740,783.50  | 7,152,958.86  |
| 其他应付款 | 郑昭           | 683,397.00    | 333,397.00    |
| 其他应付款 | 海南欣涛投资管理有限公司 | 8,511,822.96  | 5,460,203.00  |
| 合 计   | --           | 13,936,003.46 | 13,296,558.86 |

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司本年度不存在承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司本年度不存在或有事项

## 十、资产负债表日后事项

截止 2015 年 12 月 31 日本公司不存在资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 前期会计差错

#### 1、 追溯重述法

| 会计差错更正的内容     | 处理程序                                 | 受影响的各个比较期间报表项目名称        | 累积影响数                                                                     |
|---------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 未按权责发生制原则工资计提 | 补计提本年 12 月份工资, 调整本年 1 月份计提的上年 12 月工资 | 应付职工薪酬、管理费用、所得税费用、未分配利润 | 影响本期年初未分配利润 372,565.80 元, 其中: 影响比较期间净利润 18,355.86 元; 影响比较期初 354,209.94 元。 |

## 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                    | 期末数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 16,453,387.98 | 100.00 | 1,257,027.26 | 7.64   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合 计                    | 16,453,387.98 | 100.00 | 1,257,027.26 | 7.64   |



| 类 别                    | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 15,270,172.19 | 100.00 | 1,062,963.36 | 6.96   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合 计                    | 15,270,172.19 | 100.00 | 1,062,963.36 | 6.96   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数           |       |              | 期初数           |       |              |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例% | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例% | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 13,863,550.92 | 5     | 693,177.55   | 12,490,532.19 | 5     | 624,526.61   |
| 1 至 2 年 | 1,342,524.56  | 10    | 134,252.46   | 1,751,162.50  | 10    | 175,116.25   |
| 2 至 3 年 | 476,955.00    | 20    | 95,391.00    | 452,227.50    | 20    | 90,445.50    |
| 3 至 4 年 | 254,862.50    | 30    | 76,458.75    | 576,250.00    | 30    | 172,875.00   |
| 4 至 5 年 | 515,495.00    | 50    | 257,747.50   |               |       |              |
| 合 计     | 16,453,387.98 | -     | 1,257,027.26 | 15,270,172.19 | -     | 1,062,963.36 |

2、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         | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|---------------|--------------|----------------|------------|
| 广东燕京啤酒有限公司    | 878,487.50   | 5.34           | 43,924.38  |
| 恒大长白山矿泉水有限公司  | 537,200.00   | 3.26           | 26,860.00  |
| 广州珠江啤酒股份有限公司  | 473,200.00   | 2.88           | 23,660.00  |
| 深圳市中雅进出口有限公司  | 381,730.00   | 2.32           | 19,086.50  |
| 海南椰家乐食品饮料有限公司 | 336,125.00   | 2.04           | 16,806.25  |
| 合 计           | 2,606,742.50 | 15.84          | 130,337.13 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别                     | 期末数        |        |           |          |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |
|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 380,419.82 | 100.00 | 95,725.97 | 25.16    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |          |
| 合 计                     | 380,419.82 | 100.00 | 95,725.97 | 25.16    |

| 类 别                     | 期初数          |        |            |          |
|-------------------------|--------------|--------|------------|----------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |            |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 1,062,739.00 | 100.00 | 210,623.20 | 19.82    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |
| 合 计                     | 1,062,739.00 | 100.00 | 210,623.20 | 19.82    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末数        |          |           | 期初数          |          |            |
|---------|------------|----------|-----------|--------------|----------|------------|
|         | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备      | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 32,772.32  | 5        | 1,638.62  | 141,920.00   | 5        | 7,096.00   |
| 1 至 2 年 | 71,920.00  | 10       | 7,192.00  | 340,211.50   | 10       | 34,021.15  |
| 2 至 3 年 | 55,920.00  | 20       | 11,184.00 | 46,762.00    | 20       | 9,352.40   |
| 3 至 4 年 | 170,962.00 | 30       | 51,288.60 | 533,845.50   | 30       | 160,153.65 |
| 4 至 5 年 | 48,845.50  | 50       | 24,422.75 | -            | -        | -          |
| 合 计     | 380,419.82 | -        | 95,725.97 | 1,062,739.00 | -        | 210,623.20 |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质              | 期末余额       | 期初余额         |
|-------------------|------------|--------------|
| 预支费用              | 145,257.50 | 142,257.50   |
| 车款                | 60,800.00  | 318,800.00   |
| 职工借款              | 0.00       | 227,000.00   |
| 加油费               | 19,226.32  | 0.00         |
| 监理费               | 13,890.00  | 13,890.00    |
| 招标押金及保证金          | 10,546.00  | 60,825.50    |
| 电房维护费             | 1,500.00   | 1,500.00     |
| 预付五金工具款           | 0.00       | 5,000.00     |
| 其他                | 5,000.00   | 100,000.00   |
| 二期工程工资保障金抵深圳平荣工程款 | 0.00       | 193,466.00   |
| 长期挂账预付设备款         | 124,200.00 | 0.00         |
| 合 计               | 380,419.82 | 1,062,739.00 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-------|------|------|----|----------------------|--------|
|-------|------|------|----|----------------------|--------|



|                |       |            |      |       |           |
|----------------|-------|------------|------|-------|-----------|
| 天津市信德福包装技术有限公司 | 预付设备款 | 124,200.00 | 3至4年 | 32.65 | 37,260.00 |
| 上海励闻展览服务有限公司   | 参展费   | 31,920.00  | 1至2年 | 8.39  | 3,192.00  |
|                |       | 31,920.00  | 2至3年 | 8.39  | 6,384.00  |
| 中山市顺景汽车贸易有限公司  | 车款    | 20,800.00  | 3至4年 | 5.47  | 6,240.00  |
|                |       | 40,000.00  | 1至2年 | 10.51 | 4,000.00  |
| 佛山澳信冷热设备有限公司   | 热水器费  | 32,270.00  | 4至5年 | 8.48  | 16,135.00 |
| 广东钧信监理咨询有限公司   | 监理费   | 24,000.00  | 2至3年 | 6.31  | 4,800.00  |
| 合 计            | --    | 305,110.00 | --   | 80.20 | 78,011.00 |

### (三) 长期股权投资

| 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 | 946,066.01 |      | 946,066.01 |      |      |      |
| 合 计    | 946,066.01 |      | 946,066.01 |      |      |      |

#### 对子公司投资

| 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 |
|---------------|------|------------|------|------------|----------|----------|
| 海南欣涛粘合剂实业有限公司 |      | 946,066.01 |      | 946,066.01 |          |          |
| 合 计           |      | 946,066.01 |      | 946,066.01 |          |          |

### (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            |
| 一、主营业务小计 | 67,523,214.68 | 52,478,497.90 | 58,313,925.08 | 47,294,677.90 |
| 热熔胶      | 67,523,214.68 | 52,478,497.90 | 58,313,925.08 | 47,294,677.90 |
| 二、其他业务小计 |               |               |               |               |
| 合 计      | 67,523,214.68 | 52,478,497.90 | 58,313,925.08 | 47,294,677.90 |

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目                                                     | 金 额        | 备注 |
|---------------------------------------------------------|------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                           | -86,938.48 |    |
| 3. 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）        | 751,331.15 |    |
| 5. 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 | 196,066.01 |    |
| 12. 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                         | 260,328.95 |    |

| 项 目                    | 金 额        | 备注 |
|------------------------|------------|----|
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -899.50    |    |
| 22. 所得税影响额             | 99,658.90  |    |
| 23. 少数股东影响额            | 162,799.75 |    |
| 合 计                    | 857,429.48 |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益<br>率 (%) |      | 每股收益   |      |
|-------------------------|--------------------|------|--------|------|
|                         |                    |      | 基本每股收益 |      |
|                         | 本年度                | 上年度  | 本年度    | 上年度  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.37               | 9.89 | 0.11   | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.83               | 9.87 | 0.07   | 0.07 |

广东欣涛新材料科技股份有限公司

二〇一六年四月二十日

第 15 页至第 49 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_



编号:101781340



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

此复印件只用于出具报告



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016年01月05日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000418

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日

此复印件只用于出具报告







# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
主任会计师：胡咏华  
办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦16层  
组织形式：特殊普通合伙  
会计师事务所编号：11010141  
注册资本(出资额)：3130万元  
批准设立文号：京财会许可[2011]0073号  
批准设立日期：2011-09-09

此复印件只用于出具报告



## 说明

证书序号：NO. 019736

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

姓名: 鲁友国  
Full name: 鲁友国  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1961-03-03  
Date of birth: 1961-03-03  
工作单位: 广州中联会计师事务所有限公司  
Working unit: 广州中联会计师事务所有限公司  
身份证号码: 420321196103030039  
Identity card No.: 420321196103030039



# 注册会计师工作单位变更事项登记

## Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

广东诚信会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年1月4日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

广东诚信会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)广州分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年1月11日  
y / m / d



此复印件仅作出具报告用

11

# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420801963027  
No. of Certificate: 420801963027

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九七年三月十六日  
Date of Issuance: 2010年3月30日换发



月 / 日





姓名: 李德生  
 性别: 男  
 出生日期: 1964-05-07  
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 身份证号: 420826196405070034  
 身份证号码: 420826196405070034



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

42030330002

广东省注册会计师协会

1995 06 27

年 / 月 / 日



月 / 日

