



欣涛科技

NEEQ : 837313

广东欣涛新材料科技股份有限公司

GUANGDONG XINTAO NEW MATERIALS

S&T Co., Ltd.



年度报告

2017

## 公司年度大事记



2017年8月广东欣涛新材料科技股份有限公司组建的广东省环保型热熔粘合剂工程技术研究中心通过认定。

2017年9月12日，广东欣涛新材料科技股份有限公司通过国家高新技术企业认定。这是自2014年第一次认定后，再次通过的持续有效的例行复核认定。

2017年11月17日，广东欣涛新材料科技股份有限公司兴办的“佛山市三水区知行职业技术培训学校”、与中国建材检验认证集团（CTC）苏州有限公司联合建设的“防水卷材专用热熔胶检测应用技术培训基地”举行揭牌仪式。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、欣涛科技	指	广东欣涛新材料科技股份有限公司
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
本公司控股股东	指	郑昭
本公司实际控制人	指	郑昭、梁涛、郑梁欣子
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《章程》指《广东欣涛新材料科技股份有限公司章程》
报告期	指	指 2017 年度
元、万元	指	指人民币元、万元
热熔胶	指	热熔胶（英文名：Hot Melt Adhesive, HMA）是一种热塑性的粘合剂，在一定温度范围内其物理状态随温度改变而改变，而化学特性不变，其无毒无味，属环保型化学产品

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人郑昭、主管会计工作负责人梁涛及会计机构负责人（会计主管人员）曾海萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司内部管理风险	在有限公司阶段，公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。在股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，不断完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识大为提高。但由于股份公司成立时间仍较短，实践运作经验仍显不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程，还需要不断加强内控管理，规范公司管理。且公司尚未制定《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。
关联资金借贷对公司持续经营能力的影响	公司因购买原材料、购置机器设备以及支付厂房二期工程款等生产经营所需，自 2011 年开始至 2015 年 9 月 30 日，公司向股东郑昭、梁涛、海南欣涛投资管理有限公司累计借款合计达 13,671,728.46 元。此部分公司与股东所发生的关联借款对公司财务状况和经营成果构成重大影响。自 2015 年 12 月起，公司已经积极归还上述借款，截止 2017.12.31，已归还上述借款 12,135,977.06 元。
应收账款资金占用问题	公司在报告期内业务发展迅速，2017 年公司营业收入较 2016 年增加 34,594,463.22 元，增幅 36.89%，报告期末的应收账款账面余额为 32,771,496.94 元，较 2016 年末增加 14,994,652.73 元，增幅 84.35% 应收账款的大幅增加带来了较大的经营风险，如果

	<p>客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账风险。公司根据客户的信用状况，一般给予客户 2--3 个月的信用期，但是针对部分重要客户，则给予长达 6 个月的信用期，尤其是公司在 2017 年大力推广新产品---防水热熔胶，为了新产品可以抢占市场，我们对购买新产品的客户给予了月结六个月的信用优惠。虽然此部分应收账款所面对的客户均为业内著名企业，应收账款的可回收性高，但资金占用时间长，仍然是不利于公司运营周转。公司管理层非常注重应收账款的回收问题，为应收账款的回收制定了一系列措施，努力提高业务人员的谈判能力，把应收账款的回收和销售人员的绩效连接在一起，加强应收账款的回收率，每月进行应收账款回笼情况排查，紧跟回款进度，及时发现风险。</p>
核心技术人才流失的风险	<p>热熔胶行业属于精细化工行业，稳定、高效的科研人才队伍是公司保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司的核心竞争力所在。随着公司经营规模的不断扩大，研发项目不断深入，需要公司不断吸引和稳定高端技术人员，采取措施不断规避和减弱专业人才流失的风险。</p>
股权绝对控制的风险	<p>公司的实际控制人郑昭家族直接和间接持有公司 97.78% 股权，处于对公司绝对控制的地位。公司虽已建立并执行关联交易回避表决制度、授权审批等内控制度，但实际控制人郑昭家族可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和经营管理决策，给公司正常经营带来一定的影响，可能会对投资者利益带来潜在风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东欣涛新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG XINTAO NEW MATERIALS ST Co., Ltd.
证券简称	欣涛科技
证券代码	837313
法定代表人	郑昭
办公地址	广东省佛山市三水工业区大塘园 68-6 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑梁欣子
职务	董事会秘书
电话	13590525999
传真	0757-97263908
电子邮箱	zhengliangxinzi@cnxintao.com
公司网址	www.cnxintao.com
联系地址及邮政编码	广东省佛山市三水工业区大塘园 68-6 号, 528143
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015-10-15
挂牌时间	2016-05-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2-26-265-2659
主要产品与服务项目	EVA 型热熔胶、PO 型热熔胶、SBC 型热熔胶
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑昭
实际控制人	郑昭、梁涛、郑梁欣子

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440607677059020T	否

注册地址	广东省佛山市三水工业区大塘园 68-6 号	否
注册资本	21,600,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	毛建国、鲁友国
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	128,363,307.68	93,768,844.46	36.89%
毛利率%	19.66%	21.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,199,594.69	4,350,371.82	88.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,386,733.11	3,633,848.21	75.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	26.87%	17.95%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.93%	14.99%	-
基本每股收益	0.38	0.20	88.48%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	95,884,270.66	75,073,604.44	27.72%
负债总计	60,791,958.35	48,193,587.83	26.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,612,907.02	26,413,312.33	31.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.22	31.04%
资产负债率%（母公司）	62.36%	63.06%	-
资产负债率%（合并）	63.40%	64.20%	-
流动比率	1.08	0.93	-
利息保障倍数	9.05	6.53	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,158,850.77	1,798,669.15	-331.22%
应收账款周转率	5.08	5.29	-
存货周转率	4.87	4.82	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.72%	4.59%	-
营业收入增长率%	36.89%	20.99%	-
净利润增长率%	80.91%	86.64%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,600,000	21,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	1,987,631.15
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,147.18
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,132,778.33</b>
所得税影响数	319,916.75
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,812,861.58</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是国家高新技术企业，所从事的行业是国家重点支持的高新技术领域。本公司专业研发、生产和销售精细化学品高性能环保型胶粘剂。且拥有多项自主知识产权的核心专利技术，致力于提供绿色环保型高科技热熔型粘合剂（热熔胶）及解决方案。公司产品广泛应用于大规模连续性自动化生产企业，如包装、建筑和施工、纸品加工、木工、纺织制品、医用及美妆、常规组装和复合、消费类产品、一次性卫生制品等行业及个性化定制等领域。公司以自主创新为源动力，努力提高核心竞争力，形成了以公司为研发主体、产学研协同创新的高效创新体系；形成了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、广东省清洁生产企业、中国标志环境产品认证、安全标准化等管理体系。公司通过市场拓展、互联网平台、参加行业协会和行业展会等渠道开发客户，客户广泛分布于全国。公司根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。公司采用复合型商业运营，以直销为主要手段的 B2B 营销模式，又结合策略性模式。通过这样特有的商业模式，实现产品的价值目标。

截止目前，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司 2017 年，公司实现营业收入 12836 万元，较去年增加 3459 万元，同比增长 36.86%；公司 2017 年利润总额为 882 万元，较去年增加 316 万元，增幅 55.74%；实现净利润 821 万元，较去年增加 367 万元，增幅 80.91%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 9588 万元，较去年末增长 2081 万元，增幅 27.72%；2017 年末公司净资产为 3509 万元，较去年末增长 821 万元，增幅 30.55%。

公司在 2017 年度集中整合优质运营资源，重点组织实施技术改造（三期）和创新平台建设项目，加快技术成果转化进程，加大了新产品的推广力度，取得了持续增长的市场份额。具体项目内容如下：

##### 1. 技术改造三期

1) “抗紫外线防水卷材专用热熔胶工艺制备与技术示范推广”项目。重点安排研发和技改资金，添置必需的实验检测仪器，新增自动化灌装生产线，进行了动力扩容。

##### 2. 科技创新平台建设

1) 兴办“佛山市三水区欣涛知行职业培训学校”。国家扶持实体经济发展政策鼓励企业创办的学校已挂牌运行，组织开展新产品技术推广应用培训活动。

- 2) 联办“防水热熔胶检测应用技术培训基地”。与中国建材检验认证集团（CTC）苏州有限公司联合建设的“防水热熔胶检测应用技术培训基地”落成，面向行业重点企业举办技术推广培训活动，延伸客户服务。

## （二） 行业情况

热熔胶是符合国家产业扶持政策的环保型胶粘剂，在环保严苛的当今，其优势不断显现。尤其是中国市场的快速发展和巨大潜力，成为世界关注的焦点，热熔胶相关跨国企业都在国内布局。但同时国家经济运行新业态的适时调整，呈现出环保形势趋紧、各类化工原材料涨价的严峻形势。这就需要企业及时了解当今以及未来发展趋势，上下游企业共同协作，加快行业转型升级，开拓产品的布局思路，优化产品结构布局，不断用技术创新和应用创新开拓新的疆土，赢得新的利润增长点。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,431,405.15	4.62%	5,478,269.61	7.30%	-19.11%
应收账款	32,771,496.94	34.18%	17,776,844.21	23.68%	84.35%
存货	24,716,003.05	25.78%	17,613,244.87	23.46%	40.33%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	26,079,881.74	27.20%	26,481,761.58	35.27%	-1.52%
在建工程	0.00	-	823,777.81	1.10%	-100%
短期借款	17,480,000.00	18.23%	5,450,000.00	7.26%	220.73%
长期借款		-		-	-
资产总计	95,884,270.66	-	75,073,604.44	-	27.72%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1. 应收账款变动的分析

公司在报告期末的应收账款为32,771,496.94元，比上年度末增加14,994,652.73元，变动比例为84.35%。应收账款余额变动的主要原因为：A. 公司在报告期内的销售收入大幅增加了34,594,463.22元，增幅达36.89%，应收账款随之增加； B. 我司在2017年推出了新开产品---防水卷材热熔胶，为占领市场，争取客源，我司给予了此部分产品客户长达月结六个月的账期，远比公司传统产品的收账期长3个月。该产品受到了市场的欢迎，销售畅旺，2017年创造销售收入2418万元。新产品应收账款额较大，这也是造成公司2017年末应收账款余额大幅增加的原因之一； C. 热熔胶行业竞争激烈，为争取客源、扩大销售，我司在2017年给予了各客户不同程度延长收账期的促销措施。

##### 2. 存货变动的分析

公司在报告期末的存货余额为24,716,003.05元，比上年度末增加7,102,758.18元，变动比例为40.33%。变动的主要原因为：公司在报告期内的销售收入大幅增加34,594,463.22元，增幅达36.89%；

在2017年第四季度，公司月均销售达1320万元以上，较去年同期月均销售额增加了543万元，增幅70%，随着销售的增长，存货的储备需要随之增加。

### 3 短期借款变动的分析

公司在报告期末的17,480,000.00元，比上年度末增加12,030,000.00元，变动比例为220.73%。变动的主要原因为：A. 公司在报告期内的销售收入大幅增加34,594,463.22元，增幅36.89%，随着销售的大幅增长，营运资金需求随之大幅增加；B. 热熔胶行业竞争激烈，为争取客源、扩大销售，加上新产品需要在市场上站稳脚跟，我司在2017年给予了客户不同程度延长收账期的促销措施，应收账款收账期的延长导致营运资金的需求也大幅增加；C. 2016年末我司短期借款的余额仅为545万元，这是因为那时点恰巧在新旧贷款的交接点上，2016年我司平均借款余额为1680万元，年末的545万元的借款规模是远远不能够满足当时的生产经营需要的。因而发展迅猛的2017年借款规模与2016年相较，变动较大。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	128,363,307.68	-	93,768,844.46	-	36.89%
营业成本	103,122,630.86	80.34%	73,162,629.73	78.02%	40.95%
毛利率%	19.66%	-	21.98%	-	-
管理费用	10,846,102.05	8.45%	10,653,174.22	11.36%	1.81%
销售费用	5,168,108.99	4.03%	3,921,487.35	4.18%	31.79%
财务费用	1,055,303.39	0.82%	1,035,514.44	1.10%	1.91%
营业利润	6,688,216.07	5.21%	4,821,099.97	5.14%	38.73%
营业外收入	2,133,102.78	1.66%	844,146.15	0.90%	152.69%
营业外支出	324.45	0.00%	1,174.21	0.00%	-72.37%
净利润	8,212,295.70	-	4,539,539.00	-	80.91%

### 项目重大变动原因：

#### 1. 营业收入变动分析

公司2017年度的营业收入为128,363,307.68元，比上年度增加了34,594,463.22元，变动比例为36.89%。营业收入增加的主要原因是：A. 公司管理层一直以后关注市场走势动向，重视新产品的研究开发，在研发人员的努力下及在管理层的重视下，我司2017年新推出市场的产品——防水卷材热熔胶多项技术指标超过了同行业标准，受到了市场的欢迎，得到了一批防水卷材行业大客户（如科顺防水科技股份有限公司、潍坊市宇虹防水材料（集团）有限公司等）的认可。这一新产品在2017年为公司创造了2418万元的销售收入，占2017年营业收入的18.8%。B. 公司管理层结合国际、国内的经济环境，对产品结构做了部分调整。针对热熔胶下游行业季节性淡旺季，在销售方针上做了同步调整，加强区域销售的建设，扩大各区域的覆盖面，同时细化下游行业市场，延伸产品服务链条，增加细分产品种类，提升产品性价比。在开发新客户的同时，注重维系旧客户关系，扩大销售。在多种措施的综合作用下，公司的销售工作在2017年取得了优良的业绩。

## 2. 营业成本变动分析

公司 2017 年度的营业成本为 103,122,630.86 元,比上年度增加了 29,960,001.13 元,变动比例为 40.95%。营业成本增加的主要原因是:公司 2017 年度的营业收入大幅增加,达到了 128,363,307.68 元,比上年度增加了 34,594,463.22 元,增幅为 36.89%,伴随着营业收入的增加,营业成本同比例增长。另一方面,在 2017 年产品的主要原材料价格上调,材料成本较去年增加;伴随着营业收入的增加,需要增加更多的员工,而且随着社会经济的发展,员工工资水平相应提高,这些因素令公司 2017 年生产人员工资支出较 2016 年增加。

## 3. 销售费用变动分析

公司 2017 年度的销售费用为 5,168,108.99 元,比上年度增加了 1,246,621.64 元,变动比例为 31.79%。销售费用增加的主要原因是:热熔胶行业市场竞争激烈,为争取客源、扩大销售,我司在 2017 年度加大了促销力度,加大了在销售工作方面的投入。我们加强了区域销售的建设,扩大各区域的覆盖面,增加了销售人员的数量,并提高了销售人员的工资水平,2017 年公司销售人员工资支出较 2016 年增加了 27.31%;为维护客户关系,开拓产品市场,公司业务人员积极拜访客户,公司在 2017 年的差旅费用用较 2016 年增加了 31 万元;在 2017 年,我们推出了防水卷材热熔胶这一新产品,为了开拓市场,让更多的客户认识、接纳我们的新产品,我们通过积极参加展销会议、行业研讨会、拜访客户等多种渠道开拓客源,这也需要投入大额的销售资金,公司 2017 年的参展费用支出较 2016 年增加了 106.28%;而且伴随着销售量的提升、送货量大增以及外省客户的增加,公司物流费用较 2016 年增加了 55.30%。在销售人员及全体员工的努力下,公司 2017 年的营业收入取得了佳绩,创造了公司成立以来的销售业绩历史高峰,达到了 128,363,307.68 元,比上年度增加了 34,594,463.22 元,增幅达 36.89%。

## 4. 营业利润与净利润变动的原因

公司 2017 年度的营业利润为 6,688,216.07 元,比上年度增加了 1,867,116.10 元,变动比例为 38.73%。公司 2017 年度的净利润为 8,212,295.70 元,比上年度增加了 3,672,756.70 元,变动比例为 80.91%。营业利润和净利润增长的主要原因是:1. 公司在 2017 年积极研发新产品,并对旧有型号产品进行质量改进,产品得到了客户的认可,公司还通过各项措施,大大地增强了销售力度,公司在 2017 年度实现营业收入 128,363,307.68 元,比上年度增加了 34,594,463.22 元,增幅达 36.89%,伴随着销售规模的大幅扩大,规模效应显现,各费用占营业收入的比重均有不同程度的下降,管理费用占营业收入的比重由 2016 年的 11.36%,下降为 8.45%,销售费用占营业收入的比重由 2016 年的 4.18%,下降为 4.03%,规模效应显现,营业利润、净利润相应随之增加。2. 公司推出的新产品是新的利润增长点,新产品的产品附加值较传统产品有较大幅度的提高。3. 公司管理层有意识地不断提升生产过程的智能化、机械化,有效降低人工成本。4. 公司在 2017 年对管理工作加强了精细化管理,严控各项费用的支出,在销售收入大幅增加 36.89%的情况下,公司管理费用较去年仅增幅 1.81%。

## (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	128,289,022.04	93,694,558.82	36.92%
其他业务收入	74,285.64	74,285.64	0%
主营业务成本	103,122,630.86	73,162,629.73	40.95%
其他业务成本	-	-	

## 按产品分类分析:



单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
颗粒胶	64,708,975.80	50.41%	54,476,752.67	58.10%
压敏胶	63,580,046.24	49.53%	39,217,806.15	41.82%
合计	128,289,022.04	99.94%	93,694,558.82	99.92%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 99.94%，其他业务收入为物业租金收入。

从产品类别划分，公司 2017 年颗粒胶销售收入占总销售收入的比重为 50.41%，较 2016 年下降了 7.69%；压敏胶销售收入占总销售收入的比重为 49.53%，较 2016 年上升了 7.71%；可以看出今年压敏胶收入占公司总收入的比重有了较大幅度攀升，这主要是因为隶属于压敏胶的新产品---防水热熔胶在 2017 年推开了市场，这一新产品 2017 年为公司创造了销售收入 2418 万元，，占 2017 年营业收入的 18.8%。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	科顺防水科技股份有限公司	10,031,837.61	7.82%	否
2	中山市洁鼎过滤制品有限公司	3,169,237.18	2.47%	否
3	开平市沙冈益胜包装材料店	4,015,074.79	3.13%	否
4	佛山市顺德区阿波罗环保器材有限公司	2,799,011.97	2.18%	否
5	浙江朝晖过滤技术股份有限公司	2,787,040.60	2.17%	否
合计		22,802,202.15	17.77%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州科茂化工有限公司	11,742,751.11	11.37%	否
2	广西梧州荒川化学工业有限公司	7,246,893.16	7.02%	否
3	厦门聚优化学品有限公司	5,392,418.80	5.22%	否
4	松川化学无锡有限公司	5,236,556.35	5.07%	否
5	广州汇熙源化工有限公司	4,698,641.03	4.55%	否
合计		34,317,260.45	33.23%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,158,850.77	1,798,669.15	-331.22%
投资活动产生的现金流量净额	-3,971,320.75	-2,216,481.26	79.17%
筹资活动产生的现金流量净额	7,031,057.26	575,853.66	1,120.98%

## 现金流量分析:

### (一) 经营活动产生的现金流量净额变动分析

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-4,158,850.77元，较上年度减少了5,957,519.92元，变动比例为-331.22%，具体原因为：1. 热熔胶行业市场竞争激烈，而且我们在2017年推出了新产品，为争取客源、扩大销售，占领市场，我司在2017年给予了客户不同程度延长收账期的促销优惠措施，对于部分客户的账期长达月结6个月，较原来延长了一倍。这致使在公司营业收入较去年增加3459万元，增幅36.89%的背景下，销售商品、提供劳务收到的现金较去年仅增加了2294万元，增幅了20.58%，此比例远低于本年度营业收入的增幅。2. 随着营业收入的增加、生产规模的扩大，公司需要购进更多的原材料以备生产之用；另外为了争取更多的采购现金折扣，我司在2017年减少了采购的账期，以上因素导致公司2017年的材料采购所支付的现金大幅增加了3011万元，增幅达34.41%。如上所述，公司2017年销售商品、提供劳务所收到的现金较去年仅增幅了2294万元，而公司购买商品、接受劳务所支付的现金却比去年大幅增加了3011万元，两者相抵销，造成现金净流出717万元。3. 随着营业收入的增加，与经营活动有关的多项现金支出较2016年大幅增加了，例如2017年的研发费用现金支出较去年增加了67万元，增幅23%；由于送货量的大幅增加以及外省长途客户的增加、运输单价提升、需要预付部分运输费用等原因，公司2017年运输费用的现金支出较2016年增加了106万元，增幅81%；为了扩大销售，公司2017年参加展销会费用、业务招待费、差旅费用等支出也相应大幅增加了。

### (二) 投资活动产生的现金流量净额变动分析

公司在报告期内投资活动所产生的现金流量净额为-3,971,320.75元，较去年减少了1,754,839.49元，变动比例为-79.17%。变动的主要原因为：公司为了盘活资产，创造收益，在2017年购买了1,600,000.00元开放型保本理财产品，造成了“支付其他与投资活动有关的现金”项下较去年增加了1,600,000.00元的现金流出。

### (三) 筹资活动产生的现金流量净额变动分析

公司在报告期内的筹资活动所产生的现金流量净额为7,031,057.26元，较上年度增加6,455,203.60元，增幅为1120.98%。变动的主要原因为：公司在2017年度营业收入大幅增加，需要补充大额的营运资金，公司在2017从银行及关联方取得借款收到的现金为23,080,000.00元，较去年增加了16,280,000元，增幅239%；公司在2017年度偿还银行借款及关联方往来款所支付的现金为14,336,000.00元，较去年该项下的现金支出年增加了8,586,000.00元，增幅149.32%。由于借款额增大，相应地利息的支出增加，2017年公司偿付利息支付的现金为1,712,942.74元，较上年增加了1,238,796.40元，增幅261%。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有一家，具体如下：

海南欣涛粘合剂实业有限公司，注册资本为100万元，主要业务为生产、加工各种粘接剂，建筑材料，电子元器件，及相关原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件和三类一补业务（凡需行政许可项目凭许可证经营），化工材料及产品销售（专营除外）。广东欣涛新材料科技股份有限公司对海南欣涛粘



合剂实业有限公司占有股份 75%，对其财务和经营政策拥有控制权。该子公司纳入合并财务报表的范围。海南欣涛粘合剂实业有限公司报告期内的营业收入为 8,693,213.37 元，占集团总营业收入的 6.78%；报告期内海南欣涛粘合剂实业有限公司净利润为 50,804.04 元，占集团净利润的 0.6%。公司在报告期内不存在取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内购买了 2 份理财产品：A. 中国建设银行发行的“乾元-周周利”开放式保本型理财产品 1,500,000.00 元，年利率为 3.2%，于 2018 年 1 月 31 日赎回，已收回本金和利息。B. 广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行发行的“稳添益计划 39 号”保本型理财产品 100,000.00 元，年利率为 4.3%，期限为 47 天，于 2018 年 1 月 30 到期。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、会计政策变更情况及受影响的报表项目

(1) 财政部于 2017 年度发布《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理，本次会计政策变更未对 2017 年度财务报表产生影响。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日修订和新颁布了根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策，本次会计政策变更未对 2017 年度财务报表产生影响。

(3) 报告期内除以上两项会计政策变更外，无其他重要会计政策变更。

#### 2、会计估计变更情况

本报告期内本公司不存在重要的会计估计变更。

#### 3、前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在重要的前期会计差错更正。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

#### 圆梦计划

公司认真落实人才培养政策，开展员工在职继续教育。2017 年报考佛山职业技术学院成人学历教育的员工 3 人，通过广东省成人高考获得录取入学提升。

## 三、持续经营评价

公司在报告期内的营业务收入为 128,363,307.68 元，比上年度增加了 34,594,463.22 元，增幅为

36.89%元；公司在报告期内的利润总额为 8,820,994.40 元，比上年度增加了 3,156,922.49 元，增幅为 55.74%。2017 年末公司总资产为 95,884,270.66 元，较去年末增加了 20,810,666.22 元，增幅 27.72%；2017 年末公司归属于母公司所有者的权益为 34,612,907.02 元，较去年末增加了 8,199,594.69 元，增幅 31.04%。以上财务数据表明公司在 2017 年的营业收入及利润总额、资产总额、净资产等各项经济指标都较去年有了大幅增长，公司财务状况良好，持续经营能力良好。

公司管理层时刻关注国际、国内的经济形势，专注研究热熔胶市场的发展变化趋势，对市场状况进行严谨细致的分析，公司产品市场定位准确，公司注重新产品的研发工作，不断改良传统产品性能，增加产品竞争能力，产品得到了市场的认可，客户群体不断扩大，销售收入持续增长。公司管理层立足高处，关注现实，对公司未来的发展有清晰切实的规划，公司未来发展前景良好，持续经营能力良好。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 公司内部管理风险

在有限公司阶段，公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。在股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，不断完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识大为提高。但由于股份公司成立时间仍较短，实践运作经验仍显不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程，还需要不断加强内控管理，规范公司管理。且公司尚未制定《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

#### (二) 关联资金借贷对公司持续经营能力的影响

公司因生产经营所需，购买原材料、购置机器设备以及支付厂房二期工程款需要大量资金。自 2011 年开始至 2015 年 9 月 30 日，公司向股东郑昭、梁涛、海南欣涛投资管理有限公司累计借款达 13,671,728.46 元。此部分公司与股东所发生的关联借款对公司财务状况和经营成果构成重大影响。

针对上述问题，公司不断加强盈利能力，努力偿还债务，制定了三年具体还款计划表，并于 2015 年 12 月起按同期银行贷款利率支付股东利息。根据还款计划，公司需于 2016 年 11 月 30 日前（第一期还款计划）归还上述借款 3,417,932.11 元，需于 2017 年 11 月 30 日前（第二期还款计划）归还上述借款 5,126,898.17 元。公司严格执行还款计划，在 2016 年，我司已归还上述借款 4,749,977.06 元；在 2017 年，我司已归还上述借款 7,386,000.00 元，累计归还借款 12,135,977.06 元。在 2017 年并已按银行同期贷款利率计提上述借款利息 480,291.64 元。

#### (三) 应收账款余额大幅增加的风险

公司在报告期内业务发展迅速，2017 年公司营业收入较 2016 年增加 34,594,463.22 元，增幅 36.89%，报告期末的应收账款账面余额为 32,771,496.94 元，较 2016 年末增加 14,994,652.73 元，增幅 84.35% 应收账款的大幅增加带来了较大的经营风险，如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账风险。公司根据客户的信用状况，一般给予客户 2—3 个月的信用期，但是针对部分重要客户，则给予长达 6 个月的信用期，尤其是公司在 2017 年大力推广新产品——防水热熔胶，为了新产品可以抢占市场，我们对购买新产品的客户给予了月结六个月的信用优惠。虽然此部分应收账款所面对的客户均为业内著名企业，应收账款的可回收性高，但资金占用时间长，仍

然是不利于公司运营周转。公司管理层非常注重应收账款的回收问题，为应收账款的回收制定了一系列措施，努力提高业务人员的谈判能力，把应收账款的回收和销售人员的绩效连接在一起，加强应收账款的回收率，每月进行应收账款回笼情况排查，紧跟回款进度，及时发现风险。

#### （四）人才流失风险

热熔胶行业属于精细化工行业，稳定、高效的科研人才队伍是公司保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司的核心竞争力所在。随着公司经营规模的不断扩大，研发项目不断深入，需要公司不断吸引和稳定高端技术人员，采取措施不断规避和减弱专业人才流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强工程技术人员选拔培养工作，为不断提高研发人员综合素质，充分发挥专业技能构建创新平台。第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，将通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性。第三，充分利用国家和本地区专业技术人才扶持政策，积极参与产学研平台人才引进和育成活动。先后与中山大学、中科院广州化学所续签了“广东企业科技特派员派驻协议书”，保持技术研发团队专业技术的合理结构。参加了三水工业园区以佛山职业技术学院牵头组建的“园区校企协同育人联盟园区校企协同育人联盟”，以企业人才队伍构建和培养需求与高校进行有效对接，开辟了吸纳和培育专业人才的新渠道。

#### （五）股权绝对控制的风险

公司的实际控制人郑昭家族直接和间接持有公司 97.78% 股权，处于对公司绝对控制的地位。公司已建立并执行关联交易回避表决制度、授权审批等内控制度，但实际控制人郑昭家族可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和经营管理决策，给公司正常经营带来一定的影响，可能会对投资者利益带来潜在风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度执行事务，挂牌后引入更多的外部投资者。

## （二） 报告期内新增的风险因素

公司在报告期内没有新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	3,500,000.00	4,100,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	23,000,000.00	21,529,330.00
6. 其他	36,000.00	36,000.00
总计	26,536,000.00	25,665,330.00

#### （三）承诺事项的履行情况

（一）关于关联资金借贷的承诺

自 2011 年开始至 2015 年 9 月 30 日，公司向股东郑昭、梁涛、海南欣涛投资管理有限公司累计借款合计达 13,671,728.46 元。原该借款未向股东支付利息。

针对上述关联资金借贷，公司于公开转让说明书中承诺将制定三年具体还款计划表，并于 2015 年 12 月起按同期银行贷款利率支付股东利息。针对这一承诺及还款计划，公司在 2016 年已归还上述借款 4,749,977.06 元；在 2017 年，我司已归还上述借款 7,386,000.00 元，累计归还借款 12,135,977.06 元。在 2017 年，已按银行同期贷款利率计提上述借款利息 480,291.64 元。

#### (二) 关于应收账款资金占用的承诺

公司根据客户的资信状况，给予客户一般 3 个月的信用期，但是公司针对重要客户，给予长达 6 个月的信用期。虽然此应收账款可回收性高，但资金占用时间长，不利于公司运营周转。至 2015 年末，公司账龄在 1 年以上的应收账款余额为 3,347,621.86 元，占应收账款总余额 17.4%。

针对应收账款资金占用这一问题，公司于公开转让说明书中承诺在 2015 年汇算清缴前全部处理该部分应收账款。公司在 2016 年末，共收回上述应收账款 3,256,481.86 元，回收率为 97.28%。尚余 91,140.00 元未收回，我公司已向该客户提起诉讼。法庭判决我司胜诉，正在执行货款追讨程序。

(三) 关于公司个人股东在佛山欣涛新材料科技有限公司整体变更为广东欣涛新材料科技股份有限公司事件中，将依法、足额、及时缴纳个人所得税相应的承诺。

2015 年 12 月 15 日，实际控制人郑昭、梁涛及郑梁欣子就自然人股东在佛山欣涛新材料科技有限公司整体变更为广东欣涛新材料科技股份有限公司中未缴纳个人所得税。郑昭、梁涛及郑梁欣子承诺：“如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因本次变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务。如果公司因本次变更中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其其他股东不因此遭受损失。本人愿意就此项问题可能对公司与其他自然人股东造成的损失承担连带责任。”

在报告期内，税务部门没有要求郑昭、梁涛、郑梁欣子就佛山欣涛新材料科技有限公司整体变更为广东欣涛新材料科技股份有限公司事件缴纳个人所得税。

(四) 公司股东、实际控制人郑昭、梁涛、郑梁欣子、海南欣涛投资管理有限公司和佛山天添股权投资企业(有限合伙)均出具了《避免同业竞争承诺函》。在报告期间，公司股东、实际控制人郑昭、梁涛、郑梁欣子、海南欣涛投资管理有限公司和佛山天添股权投资企业(有限合伙)严守上述承诺。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员均已就避免与公司发生同业竞争事宜，均出具了《避免同业竞争的承诺函》。在报告期间，公司董事、监事、高级管理人员均严守上述承诺。

(六) 关于公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员规范关联交易的承诺  
在报告期间，公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员均严守上述承诺。

(七) 关于海南欣涛粘合剂实业有限公司履行将未分配利润汇出境外时代扣代缴个人所得税义务的承诺

海南欣涛粘合剂实业有限公司经海南华宇会计师事务所有限公司审计（审计报告为华宇审【2015】171 号），截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为人民币 4,858,202.49 元，可提供股东分配利润为人民币 4,858,202.49 元，2014 年 4 月 1 日经全体股东讨论，决议分红方案如下：按各股东出资比例进行分红：

股东	分钟	注册资本占比
海南欣涛投资管理有限公司	3,643,651.87	75.00%
TIEQIANG THOMAS LI	1,214,550.62	25.00%
合计	4,858,202.49	100.00%

海南欣涛粘合剂实业有限公司承诺，在未分配利润汇出境外时，将履行代扣代缴外籍股东分红的个人所得税义务。在报告期内，海南欣涛粘合剂实业有限公司并未进行股利分配。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物-厂房、办公楼、宿舍楼	抵押	10,431,631.61	10.84%	向银行贷款抵押
土地使用权	抵押	3,141,500.00	3.26%	向银行贷款抵押
总计	-	13,573,131.61	14.10%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,600,000	7.41%	-	1,600,000	7.41%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	92.59%	-	20,000,000	92.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,900,000	68.98%	-	14,900,000	68.98%	
	董事、监事、高管	14,900,000	68.98%	-	14,900,000	68.98%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		21,600,000	-	0	21,600,000	-	
普通股股东人数							5

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑昭	6,500,000	-	6,500,000	30.09%	6,500,000	-
2	梁涛	6,400,000	-	6,400,000	29.63%	6,400,000	-
3	海南欣涛投资管理有限公司	5,100,000	-	5,100,000	23.61%	5,100,000	-
4	郑梁欣子	2,000,000	-	2,000,000	9.26%	2,000,000	-
5	佛山天添股权投资企业(有限合伙)	1,600,000	-	1,600,000	7.41%	-	1,600,000
合计		21,600,000	0	21,600,000	100.00%	20,000,000	1,600,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：郑昭与梁涛系夫妻关系，郑昭与郑梁欣子系父女关系，梁涛与郑梁欣子系母女关系。并且郑昭为海南欣涛投资管理有限公司的法人，郑梁欣子为佛山天添股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

郑昭，男，1962年5月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1981年10月至1988年10月，在陕西省商州市团委，任区团委书记；1988年11月至1995年4月，在国营第877厂，任教育处教员；1995年5月至2015年9月，在海南欣涛实业有限公司，任执行董事兼总经理；2005年8月2日至今，在海南欣涛粘合剂实业有限公司，任董事长兼总经理；2008年6月至2015年10月，在佛山欣涛新材料科技有限公司，任执行董事兼总经理；广东欣涛新材料科技股份有限公司成立后，任董事长兼总经理，任期三年，报告期内无变动。

### (二) 实际控制人情况

(1) 郑昭，参见第六节第三部分第(一)点控股股东情况

(2) 梁涛，女，1961年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1978年1月至1982年8月，在国营第877厂，任高可靠试验室试验员；1982年9月至1985年6月，在陕西广播电视大学全脱产学习；1985年7月至1989年3月，在国营第877厂，任研究所技术员；1989年4月至1995年4月，在国营第877厂，任工艺处技术员；1995年5月至2015年9月，在海南欣涛实业有限公司，任董事兼副总经理；2005年8月2日至今，在海南欣涛粘合剂实业有限公司，任董事兼副总经理；2008年6月至2015年10月，在佛山欣涛新材料科技有限公司，任监事兼副总经理；广东欣涛新材料科技股份有限公司成立后，任公司董事兼经营副总经理，任期三年，报告期内无变动。

(3) 郑梁欣子，女，1988年8月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007年12月至2015年9月，在海南欣涛实业有限公司，任董事；2014年8月至2015年10月，在佛山欣涛新材料科技有限公司，任总经理助理；广东欣涛新材料科技股份有限公司成立后，任公司董事兼董事会秘书，任期三年，报告期内无变动。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	5,000,000.00	5.655%	2017.01.17-2018.01.15	否
保证贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	4,980,000.00	5.655%	2017.02.27-2018.02.23	否
抵押贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	2,000,000.00	5.22%	2017.01.20-2018.01.19	否
抵押贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	2,000,000.00	5.22%	2017.07.24-2018.07.23	否
抵押贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	5,000,000.00	5.22%	2017.12.13-2018.12.12	否
关联方借款	海南欣涛投资管理有限公司	4,100,000.00	4.75%	2017.02.16-2017.12.31	否
合计	-	23,080,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑昭	董事长兼总经理	男	55	硕士研究生	2015.10.15至2018.10.15	是
梁涛	董事兼副总经理	女	56	硕士研究生	2015.10.15至2018.10.15	是
郑梁欣子	董事兼董事会秘书	女	29	本科	2015.10.15至2018.10.15	是
杨东华	董事	男	52	专科	2015.10.15至2018.10.15	是
卢森	董事	男	31	本科	2015.10.15至2018.10.15	是
熊海珊	监事会主席	女	54	大专	2015.10.15至2018.10.15	是
潘斌毅	监事	男	32	本科	2016.9.13至2018.10.15	是
王元坚	职工代表监事	男	38	中专	2016.8.2至2018.10.15	是
李忠	技术副总经理	男	49	中专	2015.10.15至2018.10.15	是
李玮	营销副总经理	男	42	硕士研究生	2015.10.15至2018.10.15	是
张井利	常务副总	男	55	本科	2015.10.15至2018.10.15	是
张静	财务负责人	女	45	专科	2017.8.25至2017.9.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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

郑昭与梁涛系夫妻关系，郑昭与郑梁欣子系父女关系，梁涛与郑梁欣子系母女关系。并且郑昭为海南欣涛投资管理有限公司的法人，郑梁欣子为佛山天添股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郑昭	董事长兼总经理	6,500,000	-	6,500,000	30.09%	-
梁涛	董事兼副总经理	6,400,000	-	6,400,000	29.63%	-
郑梁欣子	董事兼董事会秘书	2,000,000	-	2,000,000	9.26%	-
合计	-	14,900,000	0	14,900,000	68.98%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨东华	财务负责人	离任	无	个人原因
张静	无	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

<p>张静，女，1973年12月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级职称，陕西西安市莲湖区冶金厂家属院12楼50号。1994年12月至2002年8月，依次任陕西省糖酒果品副食总公司出纳、成本会计、及分公司主管会计；2002年9月至2005年10月，西安明威房地产公司材料部会计；2005年11月至2014年8月西安通易贸易旅运技术有限公司及西安光大国际旅行社电子商务部财务经理(同时兼任)；2014年12月至2016年3月陕西恒誉会计师事务所审计及陕西博弘税务师事务所税务审计、司法鉴定；2016年4月至2017年6月西安天成益邦电子科技有限公司财务经理；2017年8月至9月广东欣涛新材料科技股份有限公司财务负责人。</p>
---

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
生产人员	51	67
销售人员	20	19
技术人员	18	11
财务人员	5	5
员工总计	111	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	13	12
专科	17	18
专科以下	76	85
员工总计	111	119

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

报告期内，因公司生产规模扩大，公司员工数量有所增加。公司深化岗位激励机制，提高员工薪酬待遇，更有利于人才引进和培养。公司采取外聘讲师及内部培训等方式，以提升员工的综合素质。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

-

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司尚未制定《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较善的投资者关系管理制度和内部管理制度，且《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改章程。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议通过《2016 年年度董事会工作报告》</li><li>2. 审议通过《2016 年年度报告及摘要》</li><li>3. 审议通过《2016 年度总经理工作报告》</li><li>4. 审议通过《2016 年度财务决算报告》</li><li>5. 审议通过《2016 年度利润分配方案》</li><li>6. 审议通过《2017 年度财务预算报告》</li><li>7. 审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》</li><li>8. 审议《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》</li><li>9. 审议通过《关于利用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》</li><li>10. 审议通过《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核 报告》</li><li>11. 审议通过《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》</li><li>12. 审议通过《2017 年半年度报告》</li><li>13. 通过《关于聘任公司财务负责人的议案》</li><li>14. 通过《关于以客户承兑汇票为质押向中国工商银行股份有限公司佛山三水支行申请开具小额承兑汇票的议案》</li><li>15.</li></ol>
监事会	2	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议通过《2016 年年度监事会工作报告》</li><li>2. 审议通过《2016 年年度报告及摘要》</li><li>3. 审议通过《2017 年半年度报告》</li></ol>
股东大会	2	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议通过《关于向广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行申请授信额度的议案》</li><li>2. 审议通过《2016 年度董事会工作报告》</li><li>3. 审议通过《2016 年度监事会工作报告》</li><li>4. 审议通过《2016 年年度报告及其摘要》</li><li>5. 审议通过《2016 年度财务决算报告》</li><li>6. 审议通过《2017 年度财务预算报告》</li><li>7. 审议通过《2016 年度利润分配方案》</li><li>8. 审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》</li><li>9. 审议通过《关于预计 2017 年度公司日常</li></ol>

		性关联交易的议案》 10. 审议通过《关于利用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东以及未来潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

**业务独立：**公司拥有独立完整的原料采购、加工生产、市场营销等独立完整的业务操作体系，公司对生产经营所需的厂房车间、机器设备等拥有合法的使用权，没有产权争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

**人员独立：**公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标、专利技术等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股



股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司遵循相关法律法规及规章制度聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》等内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。综上，公司通过制定上述管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### （三）关于会计核算体系的评价

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

#### （四）关于财务管理体系

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

#### （五）关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 22-00036 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017-04-23
注册会计师姓名	毛建国、鲁友国
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

大信审字[2018]第 22-00036 号

广东欣涛新材料科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广东欣涛新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：毛建国

中国 · 北京

中国注册会计师：鲁友国

二〇一八年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	4,431,405.15	5,478,269.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		230,000.00
应收账款	五（三）	32,771,496.94	17,776,844.21
预付款项	五（四）	1,501,366.90	2,154,006.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	99,950.00	108,207.91
买入返售金融资产			
存货	五（六）	24,716,003.05	17,613,244.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,972,345.44	516,371.30
<b>流动资产合计</b>		<b>65,492,567.48</b>	<b>43,876,944.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	26,079,881.74	26,481,761.58
在建工程	五（九）	0.00	823,777.81
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）	3,141,500.00	3,216,896.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五（十一）	276,269.45	478,889.64
递延所得税资产	五（十二）	336,993.99	195,334.65
其他非流动资产	五（十三）	557,058.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,391,703.18</b>	<b>31,196,659.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>95,884,270.66</b>	<b>75,073,604.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	17,480,000.00	5,450,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十五）	3,641,900.00	0.00
应付账款	五（十六）	23,223,370.00	20,748,159.23
预收款项	五（十七）	2,730,549.81	1,959,210.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	910,000.00	798,008.65
应交税费	五（十九）	774,934.94	739,151.35
应付利息			
应付股利	五（二十）	4,858,202.49	4,858,202.49
其他应付款	五（二十一）	7,038,875.95	12,429,099.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>60,657,833.19</b>	<b>46,981,831.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	134,125.16	1,211,756.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		134,125.16	1,211,756.31
负债合计		60,791,958.35	48,193,587.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	21,600,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	252,340.90	252,340.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	1,220,818.80	405,354.48
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	11,539,747.32	4,155,616.95
归属于母公司所有者权益合计		34,612,907.02	26,413,312.33
少数股东权益		479,405.29	466,704.28
所有者权益合计		35,092,312.31	26,880,016.61
负债和所有者权益总计		95,884,270.66	75,073,604.44

法定代表人：郑昭

主管会计工作负责人：梁涛

会计机构负责人：曾海萍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,733,475.49	3,605,476.28
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		0.00	230,000.00
应收账款	十一（一）	30,962,808.70	15,449,698.08
预付款项		1,501,366.90	2,154,006.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	54,950.00	60,707.91
存货		23,534,526.49	16,127,067.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		472,345.44	466,816.36
流动资产合计		59,259,473.02	38,093,773.14
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	946,066.01	946,066.01
投资性房地产			
固定资产		26,022,313.60	26,424,193.44
在建工程		0.00	823,777.81
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		3,141,500.00	3,216,896.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		276,269.45	478,889.64
递延所得税资产		303,147.29	161,610.10
其他非流动资产		557,058.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,246,354.35</b>	<b>32,051,433.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>90,505,827.37</b>	<b>70,145,206.14</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,480,000.00	5,450,000.00
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		3,641,900.00	0.00
应付账款		23,153,870.00	20,548,579.23
预收款项		2,684,049.81	1,947,185.50
应付职工薪酬		910,000.00	798,008.65
应交税费		710,539.78	588,273.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,724,695.13	13,689,398.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>56,305,054.72</b>	<b>43,021,445.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



专项应付款			
预计负债			
递延收益		134,125.16	1,211,756.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		134,125.16	1,211,756.31
<b>负债合计</b>		56,439,179.88	44,233,201.84
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,600,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		252,340.90	252,340.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,220,818.80	405,354.48
一般风险准备			
未分配利润		10,993,487.79	3,654,308.92
<b>所有者权益合计</b>		34,066,647.49	25,912,004.30
<b>负债和所有者权益合计</b>		90,505,827.37	70,145,206.14

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		128,363,307.68	93,768,844.46
其中：营业收入	五（二十七）	128,363,307.68	93,768,844.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		121,675,091.61	88,947,744.49
其中：营业成本	五（二十七）	103,122,630.86	73,162,629.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	564,161.21	579,031.01
销售费用	五（二十九）	5,168,108.99	3,921,487.35
管理费用	五（三十）	10,846,102.05	10,653,174.22
财务费用	五（三十一）	1,055,303.39	1,035,514.44
资产减值损失	五（三十二）	918,785.11	-404,092.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,688,216.07	4,821,099.97
加：营业外收入	五（三十三）	2,133,102.78	844,146.15
减：营业外支出	五（三十四）	324.45	1,174.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,820,994.40	5,664,071.91
减：所得税费用	五（三十五）	608,698.70	1,124,532.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,212,295.70	4,539,539.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		8,212,295.70	4,539,539.00
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		12,701.01	189,167.18
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,199,594.69	4,350,371.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,212,295.70	4,539,539.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,199,594.69	4,350,371.82
归属于少数股东的综合收益总额		12,701.01	189,167.18
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.38	0.20
（二）稀释每股收益			

法定代表人：郑昭

主管会计工作负责人：梁涛

会计机构负责人：曾海萍

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	120,168,795.15	84,398,413.69
减：营业成本	十一（四）	95,592,194.76	65,317,940.02
税金及附加		550,344.77	543,137.75
销售费用		4,947,108.99	3,674,207.35
管理费用		10,475,619.47	10,186,262.00
财务费用		1,052,564.43	1,042,244.06
资产减值损失		943,581.33	-275,352.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,607,381.40	3,909,975.07
加：营业外收入		2,133,102.78	844,146.15
减：营业外支出		0.00	1,059.21
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,740,484.18	4,753,062.01
减：所得税费用		585,840.99	875,767.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,154,643.19	3,877,294.82
（一）持续经营净利润		8,154,643.19	3,877,294.82
（二）终止经营净利润			

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		8,154,643.19	3,877,294.82
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.38	0.18
（二）稀释每股收益			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,440,519.40	111,495,324.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		221,070.49	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	5,489,920.18	3,372,655.77

<b>经营活动现金流入小计</b>		140,151,510.07	114,867,980.16
购买商品、接受劳务支付的现金		117,608,547.02	87,497,774.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,582,764.04	7,161,858.00
支付的各项税费		4,276,877.73	4,205,392.98
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	14,842,172.05	14,204,285.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		144,310,360.84	113,069,311.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,158,850.77	1,798,669.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,371,320.75	2,216,481.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,600,000.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,971,320.75	2,216,481.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,971,320.75	-2,216,481.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,080,000.00	6,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,080,000.00	6,800,000.00
偿还债务支付的现金		14,336,000.00	5,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,712,942.74	474,146.34
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,048,942.74	6,224,146.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,031,057.26	575,853.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		52,249.80	-0.53

五、现金及现金等价物净增加额		-1,046,864.46	158,041.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,478,269.61	5,320,228.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,431,405.15	5,478,269.61

法定代表人：郑昭

主管会计工作负责人：梁涛

会计机构负责人：曾海萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,160,635.43	99,499,492.06
收到的税费返还		221,070.49	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,486,267.67	2,685,230.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>129,867,973.59</b>	<b>102,184,722.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		109,523,057.31	76,410,602.37
支付给职工以及为职工支付的现金		7,237,644.04	6,809,701.00
支付的各项税费		4,033,656.30	3,687,571.92
支付其他与经营活动有关的现金		14,557,603.05	14,969,192.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>135,351,960.70</b>	<b>101,877,067.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,483,987.11</b>	<b>307,655.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,371,320.75	2,216,481.26
投资支付的现金		100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,471,320.75</b>	<b>2,216,481.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,471,320.75</b>	<b>-2,216,481.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,080,000.00	6,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,080,000.00</b>	<b>6,800,000.00</b>

偿还债务支付的现金		14,336,000.00	5,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,712,942.74	474,146.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,048,942.74	6,224,146.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,031,057.26	575,853.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		52,249.81	-0.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-872,000.79	-1,332,972.95
加：期初现金及现金等价物余额		3,605,476.28	4,938,449.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,733,475.49	3,605,476.28

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,600,000.00				252,340.90				405,354.48		4,155,616.95	466,704.28	26,880,016.61
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	21,600,000.00				252,340.90				405,354.48		4,155,616.95	466,704.28	26,880,016.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									815,464.32		7,384,130.37	12,701.01	8,212,295.70
（一）综合收益总额											8,199,594.69	12,701.01	8,212,295.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							815,464.32	-815,464.32				
1. 提取盈余公积							815,464.32	-815,464.32				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	21,600,000.00			252,340.90			1,220,818.80	11,539,747.32	479,405.29	35,092,312.31		

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,600,000.00				252,340.90				17,625.00		192,974.61	277,537.10	22,340,477.61
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	21,600,000.00				252,340.90				17,625.00		192,974.61	277,537.10	22,340,477.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									387,729.48		3,962,642.34	189,167.18	4,539,539.00
（一）综合收益总额											4,350,371.82	189,167.18	4,539,539.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									387,729.48		-387,729.48		
1. 提取盈余公积									387,729.48		-387,729.48		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	21,600,000.00				252,340.90				405,354.48		4,155,616.95	466,704.28	26,880,016.61

法定代表人：郑昭

主管会计工作负责人：梁涛

会计机构负责人：曾海萍

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	21,600,000.00				252,340.90				405,354.48		3,654,308.92	25,912,004.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,600,000.00				252,340.90				405,354.48		3,654,308.92	25,912,004.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									815,464.32		7,339,178.87	8,154,643.19
（一）综合收益总额											8,154,643.19	8,154,643.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									815,464.32		-815,464.32	
1. 提取盈余公积									815,464.32		-815,464.32	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,600,000.00</b>				<b>252,340.90</b>				<b>1,220,818.80</b>		<b>10,993,487.79</b>	<b>34,066,647.49</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,600,000.00				252,340.90				17,625.00		164,743.58	22,034,709.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,600,000.00				252,340.90				17,625.00		164,743.58	22,034,709.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									387,729.48		3,489,565.34	3,877,294.82
（一）综合收益总额											3,877,294.82	3,877,294.82
（二）所有者投入和减少资												

本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								387,729.48		-387,729.48		
1. 提取盈余公积								387,729.48		-387,729.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,600,000.00</b>				<b>252,340.90</b>			<b>405,354.48</b>		<b>3,654,308.92</b>		<b>25,912,004.30</b>

# 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”)于2015年10月15日由佛山欣涛新材料科技有限公司(以下简称“欣涛有限”)整体改制设立,欣涛有限成立于2008年6月19日。本公司统一社会信用代码为91440607677059020T。公司类型:股份有限公司;公司住所:佛山市三水工业区大塘园68-6号;法定代表人:郑昭;注册资本:人民币贰仟壹佰陆拾万元整,实收资本:人民币贰仟壹佰陆拾万元整。

(二)企业的业务性质和主要经营活动。

本公司业务属于其他化学产品制造业,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。

本财务报表由公司董事会于2018年4月23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。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、海南欣涛粘合剂实业有限公司。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

(一)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。

(二)持续经营:公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。企业对持续经营评价结果表明不对持续经营能力产生重大怀疑。

### 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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、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。



## 2、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。

## 3、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。

## 4、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) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

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。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需

对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其

他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该金融资产账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
---------------------	-----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## （十） 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
组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
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

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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

## （十一） 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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。

## （十二）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。

### (十三) 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
电子设备	3 年	5.00	31.67

### (十四) 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。

### (十五) 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。

## (十六) 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。

#### （十七） 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。

#### （十八） 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。



## （十九） 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司主要业务是生产销售热熔胶等产品，产品销售按合同约定条件交付买方，取得买方签收确认单时，确定商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司按已收或应收合同价款确认产品销售收入。

## （二十） 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、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

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，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。

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。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余

额作为长期应付款列示。

### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1、会计政策变更情况及受影响的报表项目

(1) 财政部于 2017 年度发布《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理，本次会计政策变更未对 2017 年度财务报表产生影响。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日修订和新颁布了根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策，本次会计政策变更未对 2017 年度财务报表产生影响。

(3) 报告期内除以上两项会计政策变更外，无其他重要会计政策变更。

#### 2、会计估计变更情况

本报告期内本公司不存在重要的会计估计变更。

#### 4、前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在重要的前期会计差错更正。

## 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（母公司）	应税所得	15%
企业所得税（子公司）	应税所得	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

根据《企业所得税法》及其《实施条例》，高新技术企业享受 15% 的优惠所得税率，本公司 2014 年 10 月被评为高新技术企业，取得编号为 GR201444000791 的高新技术企业证书。2017 年 11 月，公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201744000645 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日），公司在 3 年有效期内享受 15%

的所得税优惠税率。

## 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	55,711.51	25,618.66
银行存款	4,375,693.64	5,352,650.95
其他货币资金		100,000.00
合计	4,431,405.15	5,478,269.61

### (二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		230,000.00
合计		230,000.00

### (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收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,604,390.95	99.17	1,915,394.01	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	290,140.00	0.83	207,640.00	0.60
合计	34,894,530.95	100.00	2,123,034.01	6.09

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	18,622,807.95	98.10	998,963.74	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	360,640.00	1.90	207,640.00	1.09
合计	18,983,447.95	100.00	1,206,603.74	6.35

#### (1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湛江珠江啤酒有限公司	147,000.00	64,500.00	2至3年	43.88	部分无法收回

常州好妈妈纸业有限公司	52,000.00	52,000.00	2至3年	100.00	预计无法收回
常州好妈妈纸业有限公司	91,140.00	91,140.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	290,140.00	207,640.00	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用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	32,919,175.13	5.00	1,645,958.75	17,266,341.13	5.00	863,317.06
1至2年	676,079.00	10.00	67,607.90	1,356,466.82	10.00	135,646.68
2至3年	1,009,136.82	20.00	201,827.36			
合计	34,604,390.95		1,915,394.01	18,622,807.95	--	998,963.74

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

3、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
科顺防水科技股份有限公司	4,745,350.00	13.60	237,267.50
潍坊市宇虹防水材料(集团)有限公司	1,236,500.00	3.54	61,825.00
中山市洁鼎过滤制品有限公司	1,185,285.00	3.40	59,264.25
深圳市海鑫净化设备有限公司	1,170,510.00	3.35	58,525.50
佛山市顺德区阿波罗环保器材有限公司	991,381.60	2.84	49,569.08
合计	9,329,026.60	26.73	466,451.33

(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	1,394,227.27	92.87	1,205,837.00	55.98
1至2年	24,799.00	1.65	936,543.23	43.48
2至3年	70,714.00	4.71	11,626.63	0.54
3年以上	11,626.63	0.77		
合计	1,501,366.90	100.00	2,154,006.86	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况：无

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(%)
深圳市峰源化工有限公司	714,100.00	47.56
淄博康明斯树脂有限公司	279,000.00	18.58

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州聚荣物流有限公司	165,313.98	11.01
伊士曼(中国)投资管理有限公司	164,164.60	10.93
杭州汉高新材料科技有限公司	39,750.00	2.65
合 计	1,362,328.58	90.73

(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	108,000.00	100.00	8,050.00	7.45
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	108,000.00	100.00	8,050.00	7.45

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	113,903.06	100.00	5,695.15	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	113,903.06	100.00	5,695.15	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用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	55,000.00	5.00	2,750.00	113,903.06	5.00	5,695.15
1至2年	53,000.00	10.00	5,300.00			
合 计	108,000.00		8,050.00	113,903.06	5.00	5,695.15

1、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
周转金	50,000.00	50,000.00
加油卡充值		10,418.50
招标押金及保证金	58,000.00	53,000.00
其他		484.56

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	108,000.00	113,903.06

#### 5、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
甘肃省招标中心	保证金	50,000.00	1年以内	46.30	2,500.00
陈钊弘	周转金	50,000.00	1至2年	46.30	5,000.00
青岛啤酒(郴州)有限公司	招标押金	5,000.00	1年以内	4.63	250.00
青岛啤酒(珠海)有限公司	保证金	3,000.00	1至2年	2.77	300.00
合 计	—	108,000.00	—	100.00	8,050.00

#### (六) 存货

##### 1、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	20,565,303.71		20,565,303.71	14,827,789.95		14,827,789.95
包装物	195,914.95		195,914.95	129,964.78		129,964.78
库存商品	3,954,117.73		3,954,117.73	2,655,490.14		2,655,490.14
低值易耗品	666.66		666.66			
合 计	24,716,003.05		24,716,003.05	17,613,244.87		17,613,244.87

#### (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	372,345.44	516,371.30
理财产品	1,600,000.00	
合 计	1,972,345.44	516,371.30

#### (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	15,931,774.80	12,993,098.01	6,087,053.71	1,677,305.45	36,689,231.97
2.本期增加金额		3,155,150.50	0.00	39,948.06	3,195,098.56
(1) 购置		2,331,372.69		39,948.06	2,371,320.75
(2) 在建工程转入		823,777.81			823,777.81
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		854,700.85			854,700.85
(1) 处置或报废		854,700.85			854,700.85

4.期末余额	15,931,774.80	15,293,547.66	6,087,053.71	1,717,253.51	39,029,629.68
二、累计折旧					
1.期初余额	1,404,374.42	3,227,813.38	4,767,706.71	807,575.88	10,207,470.39
2.本期增加金额	427,448.21	1,481,128.72	759,795.12	209,233.14	2,877,605.19
(1) 计提	427,448.21	1,481,128.72	759,795.12	209,233.14	2,877,605.19
3.本期减少金额		135,327.64			135,327.64
(1) 处置或报废		135,327.64			135,327.64
4.期末余额	1,831,822.63	4,573,614.46	5,527,501.83	1,016,809.02	12,949,747.94
三、账面价值					
1.期末账面价值	14,099,952.17	10,719,933.20	559,551.88	700,444.49	26,079,881.74
2.期初账面价值	14,527,400.38	9,765,284.63	1,319,347.00	869,729.57	26,481,761.58

2、截止 2017 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况：无

#### (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
生产设备				442,068.39		442,068.39
合 计				823,777.81		823,777.81

##### 2、 重大在建工程项目变动情况：

项目 名称	预算数	期初数	本期 增加	转入固定资 产	其他 减少	期 末 数	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资 金 来 源
钢构雨棚		381,709.42		381,709.42								
生产设备		442,068.39		442,068.39								
合 计		823,777.81		823,777.81								

#### (十) 无形资产

项目	土地使用权	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	552,904.00	552,904.00
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	628,300.00	628,300.00
三、账面价值		
1. 期末账面价值	3,141,500.00	3,141,500.00
2. 期初账面价值	3,216,896.00	3,216,896.00

(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	478,889.64		202,620.19		276,269.45
合计	478,889.64		202,620.19		276,269.45

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、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	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	336,993.99	2,131,084.01	195,334.65	1,212,298.89
合计	336,993.99	2,131,084.01	195,334.65	1,212,298.89

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备款	557,058.00	
合计	557,058.00	

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
甲借款	17,480,000.00	
正借款		5,450,000.00
合计	17,480,000.00	5,450,000.00

注：2016年12月31日短期借款余额为5,450,000.00元，共3笔借款系(1)2016年1月18日在中国建设银行股份有限公司佛山三水支行借款1,800,000.00元，到期日为2017年1月17日；(2)2016年1月22日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款

2,000,000.00元,到期日为2017年1月21日,在2016年度已归还借款540,000.00元;(3)2016年1月22日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款3,000,000.00元,到期日为2017年1月21日,在2016年度已归还借款810,000.00元。

2017年12月31日短期借款余额为17,480,000.00元,共5笔借款系(1)2017年1月17日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款5,000,000.00元,到期日为2018年1月15日,在2016年度已归还750,000.00元;(2)2017年1月20日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款2,000,000.00元,到期日为2018年1月19日;

(3)2017年2月27日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款4,980,000.00元,到期日为2018年2月23日,在2016年度已归还750,000.00元;(4)2017年7月24日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款2,000,000.00元,到期日为2018年7月23日;(5)2017年12月13日在广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款5,000,000.00元,到期日为2018年12月12日。

2、已逾期未偿还的短期借款情况:无

#### (十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,641,900.00	
合 计	3,641,900.00	

#### (十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	23,155,687.30	20,523,495.53
1年以上	67,682.70	224,663.70
合 计	23,223,370.00	20,748,159.23

账龄超过1年的大额应付账款:无

#### (十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,122,755.11	1,646,132.90
1年以上	607,794.70	313,077.60
合 计	2,730,549.81	1,959,210.50

账龄超过1年的大额预收账款:无

#### (十八) 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	798,008.65	7,982,804.16	7,870,812.81	910,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		321,618.95	321,618.95	
合 计	798,008.65	8,304,423.11	8,192,431.76	910,000.00

## 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	798,008.65	7,727,634.89	7,615,643.54	910,000.00
2. 职工福利费		47,344.82	47,344.82	
3. 社会保险费		204,934.85	204,934.85	
其中： 医疗保险费		169,605.32	169,605.32	
工伤保险费		18,810.93	18,810.93	
生育保险费		16,518.60	16,518.60	
4. 住房公积金		2,889.60	2,889.60	
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	798,008.65	7,982,804.16	7,870,812.81	910,000.00

## 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		312,027.48	312,027.48	
2、失业保险费		9,591.47	9,591.47	
合 计		321,618.95	321,618.95	

## (十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	243,300.52	0.00
企业所得税	300,665.99	521,917.18
城市维护建设税	14,664.34	15,917.26
房产税	144,883.63	144,883.63
土地使用税	27,898.75	33,889.91
教育费附加	10,474.53	11,369.47
印花税	16,498.70	11,173.90
车船税	16,548.48	
合 计	774,934.94	739,151.35

## (二十) 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	4,858,202.49	股东决定暂不提取股利,将其暂作为公司营运资金
合 计	4,858,202.49	4,858,202.49	

(二十一) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,227,939.14	10,719,273.33
1 年以上	2,810,936.81	1,709,825.97
合 计	7,038,875.95	12,429,099.30

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
梁涛	1,820,844.54	往来款
海南欣涛投资管理有限公司	944,225.97	往来款
合 计	2,765,070.51	—

(二十二) 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	211,756.31		77,631.15	134,125.16	与资产相关的政府补助
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00	与收益相关的政府补助
合 计	1,211,756.31		1,077,631.15	134,125.16	

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	211,756.31		77,631.15		134,125.16	与资产相关
经促局 2016 年发 展等项目资金	1,000,000.00		1,000,000.00		0.00	与收益相关
合 计	1,211,756.31		1,077,631.15		134,125.16	

(二十三) 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	21,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,600,000.00

(二十四) 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	252,340.90	0.00	0.00	252,340.90
合 计	252,340.90	0.00	0.00	252,340.90

(二十五) 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	405,354.48	815,464.32		1,220,818.80
合 计	405,354.48	815,464.32		1,220,818.80

## (二十六) 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	4,155,616.95	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,155,616.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,199,594.69	
减：提取法定盈余公积	815,464.32	10%
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	11,539,747.32	

## (二十七) 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	128,289,022.04	103,122,630.86	93,694,558.82	73,162,629.73
热熔胶	128,289,022.04	103,122,630.86	93,694,558.82	73,162,629.73
二、其他业务小计	74,285.64		74,285.64	
合 计	128,363,307.68	103,122,630.86	93,768,844.46	73,162,629.73

## (二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	178,225.35	180,252.80
教育费附加	76,382.30	82,269.22
地方教育费附加	50,921.56	46,482.81
土地使用税	27,898.75	33,889.91
印花税	64,844.00	56,167.94
堤围费		14,079.08
房产税	149,340.77	149,340.77
车船税	16,548.48	16,548.48
合 计	564,161.21	579,031.01

## (二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,672,839.41	1,313,959.18
运输费	2,033,003.04	1,309,086.10
折旧费	198,350.49	300,564.01
差旅费	395,896.50	87,816.47
广告宣传费	182,419.67	441,851.42
出口费用	2,093.43	15,000.00
业务招待费	154,527.14	77,639.80
快递费	103,312.81	86,974.72
参展展位费	364,011.36	176,465.10

项 目	本期发生额	上期发生额
其它	61,655.14	112,130.55
合 计	5,168,108.99	3,921,487.35

(三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,825,568.88	2,545,391.81
折旧费	1,053,162.90	1,213,307.55
差旅费	176,614.15	250,305.82
办公费	70,342.62	137,596.44
汽车费用	455,151.67	382,004.63
业务招待费	200,552.45	243,285.54
土地使用权摊销	75,396.00	75,396.00
行政服务费	13,981.53	15,707.29
保险费	97,353.98	103,120.54
保安服务费	114,000.00	152,000.00
电话费	84,067.96	86,594.32
职工教育经费	259,546.23	127,453.27
办公室装修工程	56,619.73	55,599.96
实验楼装饰工程	74,598.30	89,517.96
诉讼费		2,809.00
研发费用	5,094,345.45	3,673,148.83
十环认证等环境咨询费	16,037.74	152,848.50
咨询审计费	383,056.59	277,150.93
挂牌费用	28,301.89	595,801.88
咨询服务费	269,597.04	25,000.00
评估费	22,000.00	
其他	475,806.94	449,133.95
合 计	10,846,102.05	10,653,174.22

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,096,046.91	1,024,595.42
减：利息收入		31,162.04
汇兑损失		27,637.92
减：汇兑收益	52,249.80	
手续费支出	7,566.28	11,848.14
其他支出	3,940.00	2,595.00
合 计	1,055,303.39	1,035,514.44

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	918,785.11	-404,092.26
合 计	918,785.11	-404,092.26

(三十三) 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
政府补助	1,987,631.15	825,631.15	1,987,631.15
其他	145,471.63	18,515.00	145,471.63
合 计	2,133,102.78	844,146.15	2,133,102.78

### 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
“新三板”挂牌奖	500,000.00		与收益相关
经促局 2016 年发展等项目资金	1,000,000.00		与收益相关
技术专项经费	77,631.15	77,631.15	与资产相关
区级工程中心立项扶持资金	200,000.00		与收益相关
区级工程中心立项扶持资金	200,000.00		与收益相关
科技条件与服务专项		500,000.00	与收益相关
高新技术产品补助资金	5,000.00	4,000.00	与收益相关
经济促进局专项扶持资金	5,000.00	4,000.00	与收益相关
区府办公室发展专项资金		200,000.00	与收益相关
经济局节能降耗专项资金经费		10,000.00	与收益相关
经促局 2016 年发展等项目资金		30,000.00	与收益相关
合 计	1,987,631.15	825,631.15	——

### (三十四) 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
所得税滞纳金	324.45		324.45
其他		1,174.21	
合 计	324.45	1,174.21	324.45

### (三十五) 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	971,428.52	1,050,814.35
调整以前期间所得税的影响	-221,070.49	230.75
递延所得税费用	-141,659.33	73,487.81
合 计	608,698.70	1,124,532.91

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	8,820,994.40

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,323,149.16
适用不同税率的影响	7,875.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-359,595.89
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	-141,659.33
所得税费用	608,698.70

(三十六) 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	5,489,920.18	3,372,655.77
其中：往来款	4,534,613.45	1,580,665.80
银行存款利息收入	35,162.74	25,474.97
其他营业外收入		18,515.00
税费返还外的其他政府补助收入	920,143.99	1,748,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	14,842,172.05	14,204,285.23
其中：研发费用	3,558,238.26	2,888,387.55
往来款	5,506,579.27	6,123,266.41
运输费	2,369,929.91	1,309,086.10
差旅费	572,510.65	338,122.29
广告宣传费	172,419.67	441,851.42
参展展位费	311,511.36	176,465.10
办公费	70,342.62	137,596.44
汽车费用	118,224.80	379,268.63
业务招待费	355,079.59	320,925.34
财务费用	11,506.28	37,685.53
审计费	383,056.59	302,150.93
保安服务费	114,000.00	152,000.00
咨询服务费	269,597.04	25,000.00
十环认证等环境咨询费	16,037.74	152,848.50
罚款支出		115.00
挂牌费用	28,301.89	595,801.88
其他	984,836.38	823,714.11

(三十七) 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		



项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	8,212,295.70	4,539,539.00
加：资产减值准备	918,785.12	-404,092.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,742,277.55	2,701,836.67
无形资产摊销	75,396.00	75,396.00
长期待摊费用摊销	202,620.19	216,520.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,125,589.19	1,102,776.64
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）	129,368.49	-73,487.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,102,758.18	-5,553,564.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,984,851.83	3,321,127.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,522,427.00	-4,127,381.99
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-4,158,850.77	1,798,669.15
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	4,431,405.15	5,478,269.61
减：现金的期初余额	5,478,269.61	5,320,228.59
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	-1,046,864.46	158,041.02

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	4,431,405.15	5,478,269.61
其中： 库存现金	55,711.51	25,618.66
可随时用于支付的银行存款	4,375,693.64	5,352,650.95
可随时用于支付的其他货币资金		100,000.00
二、 现金等价物		
三、 期末现金及现金等价物余额	4,431,405.15	5,478,269.61

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,431,631.61	抵押贷款、应付票据
无形资产	3,141,500.00	抵押贷款
合 计	13,573,131.61	---

注：①房产原值 1,043.16 万元、无形资产 3,141.50 万元对外抵押贷款（抵押合同编号：（三水）农商高抵字 2016 第 021 号），于 2017 年 1 月 5 日抵押给广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行，抵押总价值为 1,357.31 万元，抵押担保期限为 2017 年 1 月 5 日至 2022 年 1 月 5 日。

#### （三十九）外币货币性项目

##### 1、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	9,804.26	6.5063	63,789.46
英镑	306.17	8.7792	2,687.93
港币	1.43	0.8328	1.19

#### （四十）政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 1,910,000.00 元，与收益相关的政府补助金额为 1,910,000.00 元。

##### 与收益相关的政府补助

项 目	本期计入损益金额（均以正 额列示）	计入当期损益的项目
“新三板”挂牌奖	500,000.00	营业外收入
经促局 2016 年发展等项目资金	1,000,000.00	营业外收入
区级工程中心立项扶持资金	200,000.00	营业外收入
区级工程中心立项扶持资金	200,000.00	营业外收入
高新技术产品补助资金	5,000.00	营业外收入
经济促进局专项扶持资金	5,000.00	营业外收入
合 计	1,910,000.00	---

## 六、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	

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
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	生产、加工各种粘接剂,建筑材料,电子元器件,及相关原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件和一来一补业务,化工材料及产品销售(专营除外)	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	25.00	189,167.18	0.00	479,405.29

## 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	7,438,675.64	101,023.15	7,539,698.78	5,622,077.65		5,622,077.65

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	6,980,455.84	107,046.43	7,087,502.27	5,220,685.17		5,220,685.17

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	8,693,213.37	50,804.04	50,804.04	1,325,136.34

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	9,918,704.26	756,668.69	756,668.69	1,491,013.97

## 七、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
郑昭	股东	30.09	30.09	郑昭

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租费用	上期确认的租费用
郑梁欣子	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房	36,000.00	36,000.00

##### 2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山天添股权投资企业（有限合伙）	广东欣涛新材料科技股份有限公司	18,980,000.00	2017-1-17	2018-12-12	否
海南欣涛投资管理有限公司					
海南欣涛粘合剂实业有限公司					
郑昭					
梁涛					
郑梁欣子	广东欣涛新材料科技股份有限公司	2,549,330.00	2017-7-13	2018-1-13	否
佛山天添股权投资企业（有限合伙）					
海南欣涛投资管理有限公司					
海南欣涛粘合剂实业有限公司					
郑昭					
梁涛					
郑梁欣子					

##### 3、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
梁涛	拆出	1,851,000.00	2014-12-31	2017-12-31	归还股东借款
海南欣涛投资管理有限公司	拆入	4,100,000.00	2017-2-16	2017-12-31	向股东借款
海南欣涛投资管理有限公司	拆出	5,535,000.00	2016-12-31	2017-12-31	归还股东借款
梁涛	拆入	137,101.34	2017-1-1	2017-12-31	计提股东借款利息
梁涛	拆出	334,646.05	2017-1-1	2017-12-31	支付股东借款利息
海南欣涛投资管理有限公司	拆入	343,190.30	2017-1-1	2017-12-31	计提股东借款利息
海南欣涛投资管理有限公司	拆出	695,968.66	2017-1-1	2017-12-31	支付股东借款利息

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、 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	1,820,844.54	3,864,328.21
其他应付款	海南欣涛投资管理有限公司	5,044,225.97	6,832,004.33
合计	——	6,865,070.51	10,696,332.54

## 八、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、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	32,690,600.70	99.12	1,810,292.00	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	290,140.00	0.88	207,640.00	0.63
合计	32,980,740.70	100.00	2,017,932.00	6.12

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				

类别	期初数			
	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	16,163,263.60	97.82	866,565.52	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	360,640.00	2.18	207,640.00	1.26
合计	16,523,903.60	100.00	1,074,205.52	6.50

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湛江珠江啤酒有限公司	147,000.00	64,500.00	2至3年	43.88	部分无法收回
常州好妈妈纸业有限公司	52,000.00	52,000.00	2至3年	100.00	预计无法收回
常州好妈妈纸业有限公司	91,140.00	91,140.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	290,140.00	207,640.00	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用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	31,068,134.88	5.00	1,553,406.74	14,995,216.78	5.00	749,760.84
1至2年	676,079.00	10.00	67,607.90	1,168,046.82	10.00	116,804.68
2至3年	946,386.82	20.00	189,277.36			
合计	32,690,600.70	—	1,810,292.00	16,163,263.60	—	866,565.52

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

3、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
科顺防水科技股份有限公司	4,745,350.00	14.39	237,267.50
潍坊市宇虹防水材料(集团)有限公司	1,236,500.00	3.75	61,825.00
中山市洁鼎过滤制品有限公司	1,185,285.00	3.59	59,264.25
深圳市海鑫净化设备有限公司	1,170,510.00	3.55	58,525.50
佛山市顺德区阿波罗环保器材有限公司	991,381.60	3.01	49,569.08
合计	9,329,026.60	28.29	466,451.33

(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	58,000.00	—	3,050.00	5.26
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	58,000.00	—	3,050.00	5.26

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	63,903.06	100.00	3,195.15	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	63,903.06	100.00	3,195.15	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用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	55,000.00	5.00	2,750.00	63,903.06	5.00	3,195.15
1 至 2 年	3,000.00	10.00	300.00			
合 计	58,000.00	—	3,050.00	63,903.06	—	3,195.15

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
加油卡充值		10,418.50
招标押金及保证金	58,000.00	53,000.00
其他		484.56
合 计	58,000.00	63,903.06

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
甘肃省招标中心	保证金	50,000.00	1 年以内	86.21	2,500.00
青岛啤酒（郴州）有限公司	招标押金	5,000.00	1 年以内	8.62	250.00
青岛啤酒（珠海）有限公司	保证金	3,000.00	1 至 2 年	5.17	300.00
合 计	—	58,000.00	—	100.00	3,050.00

(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	0.00	946,066.01	946,066.01	0.00	946,066.01
合 计	946,066.01	0.00	946,066.01	946,066.01	0.00	946,066.01

#### 1、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	0.00	0.00	946,066.01	0.00	0.00
合 计	946,066.01	0.00	0.00	946,066.01	0.00	0.00

#### (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	120,094,509.51	95,592,194.76	84,324,128.05	65,317,940.02
热熔胶	120,094,509.51	95,592,194.76	84,324,128.05	65,317,940.02
二、其他业务小计	74,285.64		74,285.64	
合 计	120,168,795.15	95,592,194.76	84,398,413.69	65,317,940.02

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	1,987,631.15	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,147.18	
3. 所得税影响额	319,916.75	
合 计	1,812,861.58	

### (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	26.87	17.95	0.38	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93	14.99	0.30	0.17

广东欣涛新材料科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室