



傲胜股份

NEEQ : 837878

广州傲胜人造草股份有限公司

(ALL VICTORY GRASS(GUANGZHOU)CO. , LTD)



年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017年4月5日下午，公司董事长朱江峰先生受邀出席第十届中国足球协会专项委员会工作会议，并受聘为场地器材委员会委员，公司成为中国足协场地委员会委员单位。



2017上海体博会5月23日开幕，傲胜股份携高科技新品惊艳亮相体博会！傲胜股份展位所在的6.2号馆6.2A012展位人气爆棚，众多参观者慕名而来。



2017年6月6日，公司中标第十三届全运会团泊橄榄球训练基地，并于8月建设完成。公司建设的天津团泊橄榄球场地，是天津全运会专门修建的高质量专业橄榄球场地之一，为全运会橄榄球赛的顺利进行，贡献了应有的力量。



2017年8月29日，由公司独家冠名的2017第七届广东省五人足球城市冠军杯赛新闻发布会在广州阳光酒店召开，开启了这次省级足球赛事的帷幕。



2017年6月6日，公司中标第十三届全运会团泊橄榄球训练基地，并于8月建设完成。公司建设的天津团泊橄榄球场地，是天津全运会专门修建的高质量专业橄榄球场地之一，为全运会橄榄球赛的顺利进行，贡献了应有的力量。



2017年12月20日，IRIET中国体育场馆研究院2017年广东省体育设施企业总裁座谈会在傲胜股份位于广州经济技术开发区的总部举行。

本次总裁座谈会由IRIET中国体育场馆研究院、创新驱动教育科技研究院主办，鉴于在行业内的影响力，中国体育场馆研究院选定鸟巢独家供应商、中国足协场地器材委员会委员单位——傲胜股份，作为本次广东省体育设施企业总裁座谈会的主办地点。

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	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
傲胜、傲胜股份、公司、股份公司	指	广州傲胜人造草股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广州傲胜人造草股份有限公司股东大会
董事会	指	广州傲胜人造草股份有限公司董事会
监事会	指	广州傲胜人造草股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	广州傲胜人造草股份有限公司公司章程
报告期内	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
比较期间	指	2016 年度
肇庆傲胜	指	肇庆傲胜体育设施制造有限公司
傲世投资	指	深圳前海傲世投资管理合伙企业（有限合伙）
科缤公司	指	广州科缤体育产业有限公司
元/万元	指	人民币元/人民币万元

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。

公司负责人朱江峰、主管会计工作负责人邹功武及会计机构负责人（会计主管人员）邹功武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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、新产品研发的风险	不断研发、推出新产品是人造草生产企业在激烈的市场竞争中保持优势的重要方法，但在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。人造草生产企业无法保证新产品一经推出就获得消费者的认可，获得预期收益。如果将来企业未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对企业的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。
2、出口业务受国际政治经济技术环境影响出现下滑的风险	公司目前出口业务占比较大，相应经营状况受国际经济环境的影响也大；若国际政治经济环境出现动荡，出台限制性法律或者设置贸易壁垒，国际市场需求将受到冲击，将对公司产品出口销售构成不利影响。并且，国际市场不断提高的技术壁垒给中国出口带来较大的负面影响。
3、汇率波动风险	公司出口业务大部分是以美元或欧元做为结算货币，因此汇率的变动将对公司的境外销售及营业利润产生一定影响。汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。
4、公司治理的风险	股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。

5、实际控制人控制不当的风险	公司共同控制人朱江峰与宋若芳合计控制公司 90.91%的股份。虽然公司已经建立“三会”议事规则、关联交易决策管理办法等严格的内控制度，对实际控制人的行为进行约束，但若朱江峰与宋若芳利用其控制地位对公司的经营决策、发展战略、人事任免和利润分配等重大事宜进行不当控制，可能损害公司的权益。
6、税收优惠政策的风险	公司于 2016 年 11 月 30 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审通过高新技术企业的认定，联合颁发了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644002567），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度企业所得税适用税率为 15%，若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。 根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39 号），公司享受出口退税税收优惠，2015 年 1 月起退税率为 17%。如果出口退税政策发生变化将会对公司现金流及净利润产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州傲胜人造草股份有限公司
英文名称及缩写	ALL VICTORY GRASS (GUANGZHOU) CO., LTD
证券简称	傲胜股份
证券代码	837878
法定代表人	朱江峰
办公地址	广州经济技术开发区东区骏达路 19 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋若芳
职务	董事、董事会秘书
电话	020-82264488
传真	020-38807077
电子邮箱	fm@avg1982.com
公司网址	www.avg1982.com
联系地址及邮政编码	广州经济技术开发区东区骏达路 19 号 510760
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	公司档案室

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	2000-11-29
挂牌时间	2016-07-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C（制造业）-C29（橡胶和塑料制品业）-C292（塑料制品业）-C2929（其他塑料制品制造）
主要产品与服务项目	人造草坪的研发、生产与销售，并提供相关服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱江峰
实际控制人	朱江峰、宋若芳

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	914401167248418416	否
注册地址	广州经济技术开发区东区骏达路 19 号	否
注册资本	33,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张云鹤、黄元林
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。 2、公司于 2017 年 12 月 26 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》和《关于申请在公司 2018 年第一次临时股东大会增加临时提案的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，并经 2018 年 1 月 8 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

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	229,603,484.56	177,303,036.75	29.50%
毛利率%	33.36%	26.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,977,902.99	11,028,681.00	217.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,223,898.41	11,923,556.87	145.09%
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）	47.64%	17.23%	-
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）	39.81%	18.63%	-
基本每股收益	1.06	0.34	211.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	134,242,513.39	121,159,530.32	10.80%
负债总计	50,738,549.71	50,433,469.63	0.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,503,963.68	70,726,060.69	18.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	2.14	18.22%
资产负债率%（母公司）	32.97%	41.62%	-
资产负债率%（合并）	37.80%	41.63%	-
流动比率	1.51	1.33	-
利息保障倍数	97.20	-	-

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	44,108,442.46	-458,544.82	9,719.22%
应收账款周转率	25.32	45.32	-
存货周转率	4.87	4.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.80%	58.30%	-
营业收入增长率%	29.50%	34.40%	-
净利润增长率%	217.15%	50.47%	-

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	33,000,000	33,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,745,746.25
委托他人投资或管理资产的损益	109,049.90
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	-246,307.15
除上述各项之外的营业外收支净额	142,385.45
非经常性损益合计	6,750,874.45
所得税影响数	996,869.87
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,754,004.58

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资本公积（合并）	22,654,541.19	24,603,060.48	-	-
盈余公积（合并）	1,784,258.77	1,589,406.84	-	-

未分配利润（合并）	11,816,158.27	11,533,593.27	-	-
-----------	---------------	---------------	---	---

注：公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日整体改制为股份有限公司，将股改基准日用于折股的净资产为 31,948,519.29 元，按 1: 0.939011 的比例折合股份总额 30,000,000.00 股，每股 1 元，共计股本人民币 30,000,000.00 元，大于股本部分 1,948,519.29 元，计入资本公积。2016 年 2 月 19 日，广州市工商行政管理局核准本次变更并核发营业执照。

公司股份改制后一直未将股改基准日用于折股的净资产大于股本部分 1,948,519.29 元计入资本公积。采用追溯重述法对 2016 年净资产折股事项进行差错更正，受影响的合并财务报表及母公司财务报表各个比较期间报表项目影响一致：调整 2016 年资本公积（合并）1,948,519.29 元，2016 年盈余公积（合并）-194,851.93 元，2016 年未分配利润（合并）-1,753,667.36 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司以生产、研发、销售人造草及足球设施配套产品为主营业务，同时提供体育设施整体解决方案和服务，是国内人造草细分行业的龙头企业。公司始终坚持以品牌和创新作为核心竞争力，高度重视技术研发和专利保护工作，拥有 18 项专利和 4 项“发明专利”，是人造草坪及体育设施第一批国家级高新技术企业。通过提高产品技术含量和附加值，实现差异化竞争优势，从而在高端细分市场取得领先地位，为高端橄榄球、棒球、垒球、曲棍球、美式足球、澳式足球等更多专业场地提供专业的整体解决方案。目前公司是国际足联（FIFA）认证供应商和国家体育场馆鸟巢独家供应商，又成功中标中国足球协会梧州训练基地、第十三届全运会天津团泊橄榄球比赛训练场地。公司通过代理和少量直销的模式拓展开拓业务，设有国内营销部和国际营销部两大销售部门，收入来源主要是产品销售收入和工程服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度在产品研发和精准服务方面发生了较大的变化，变化的情况是在产品研发方面，公司在自主研发的同时，开辟了合作研发模式，通过积极与相关领域内重要企业及高等院校展开各种形式的紧密合作，如与华南农业大学合作研发符合中超、中甲俱乐部等高端足球场地标准的人造草与天然草混合型草坪。公司推出了“足球之翼”系列足球设施配套产品，提供智能足球场的整体解决方案，获得市场的高度认可。在精准服务方面，公司在提供标准化、批量化高质量产品的同时，还创新性进行私人订制，满足不同客户的个性化需求。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。报告期内，公司经营业绩保持稳定增长，顺利完成阶段目标。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 134,242,513.39 元，比上年期末 121,159,530.32 元增加 13,082,983.07 元，增幅 10.80%；负债总额 50,738,549.71 元，比上年期末 50,433,469.63 元增加 305,080.08 元，增幅 0.60%；公司报告期末合并资产负债率为 37.80%，资产负债率比上年同期的 41.63%下降了 3.83 个百分点；净资

产总额为 83,503,963.68 元，比上年期末 70,726,060.69 元增加了 12,777,902.99 元，增幅 18.07%。

2、经营成果

报告期内，公司继续增强主营业务盈利能力，营业收入呈现较大增长，实现营业收入 229,603,484.56 元，比上年同期的 177,303,036.75 元增长 29.50%；实现毛利率 33.36%比上年同期的 26.82%提升了 6.54 个百分点，毛利率的提升得益于：产品结构的优化调整与研发能力的提高，以及单位人工成本的下降；实现净利润 34,977,902.99 元，比上年同期的 11,028,681.00 元增长 217.15%。

3、现金流量：

在现金流方面为保障公司战略的顺利实施，公司严控成本和风险，增加固定资产投资，加大对市场开发的投入，经营活动现金净额为 44,108,442.46 元，较上年同期经营活动现金净额-458,544.82 元增加了 44,566,987.28 元，主要原因为：基于成本管控考虑采取战略性库存，以及销售策略的调整督促应收账款的收回。

4、市场变化

报告期内，公司积极调整销售策略，改善客户结构，进一步开拓了潜在客户。报告期内，营业收入快速增长的主要原因是公司在全国范围内营销管理能力有较大提升，销售队伍逐步健全，前期市场培育及团队培养效果逐步体现。同时，公司研发能力的提高、产品质量的提高也为公司赢得了潜在的客户资源。

5、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、设置了内部管理机构，形成一系列内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(二) 行业情况

在市场份额方面，2015 年全球人造草需求达到了 1.7 亿平米，根据目前的增长速度，预计 2020 年将达到 3 亿平米，人造草行业作为绿色产业、朝阳产业成为国家重点培养扶持的行业。在应用领域方面，足球、橄榄球、曲棍球、棒球、垒球等体育场地及设施占需求量的 67%，休闲和景观应用占需求量的 33%。未来，人造草在休闲景观、屋顶装饰、军事伪装、垃圾掩埋、飞机场建设以及幼儿园地面安全系统等方面的需求增长将会越来越强劲。尤其是国家全面放开二胎政策实施以来，幼儿园和中小学数量将在现有基础上大幅度增加，公司订单增长迅速，人造草坪在为孩子们提供一个安全舒适的活动场地方面展现出得天独厚的优势。

中国国家标准委 2016 年底下达《中小学合成材料面层运动场地》国家标准计划的通知，不但对校园跑道等设施的安全标准新增加了有毒物质界定，而且对原料施工工艺提出了更高的要求，以此带来的大规模运动场地翻新将给人造草行业带来巨大的政策红利。

(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	26,566,481.15	19.79%	15,617,249.75	12.89%	70.11%
应收账款	10,977,466.73	8.18%	6,055,402.74	5.00%	81.28%

存货	27,688,461.46	20.63%	34,998,122.20	28.89%	-20.89%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	44,835,388.89	33.40%	43,489,127.05	35.89%	3.102%
在建工程	6,562,424.71	4.89%	839,533.25	0.69%	681.68%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	9,975,185.34	7.43%	10,332,567.62	8.53%	-3.46%
应付账款	11,965,776.30	8.91%	15,192,402.45	12.54%	-21.24%
预收款项	18,182,332.99	13.54%	18,675,173.14	15.419%	-2.64%
资产总计	134,242,513.39	-	121,159,530.32	-	10.80%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017 年公司货币资金 26,566,481.15 元，比上期末余额 15,617,249.75 元增加 10,949,231.40 元，增长比例为 70.11%，主要原因是本期公司销售收入较上年增加，销售回款相对及时。

2、2017 年公司应收账款 10,977,466.73 元，比上期末余额 6,055,402.74 元增加了 4,922,063.99 元，增长比例为 81.28%，主要原因是：本期公司销售信用政策放宽和销售收入的增加使得应收账款较上期大幅度增加。

3、2017 年公司存货 27,688,461.46 元，比上期末余额 34,998,122.20 元减少了 7,309,660.74 元，减少比例为 20.89%，主要原因是：一方面为公司加强的存货管理，存货周转速度加快，另一方面与供应商达到更好的共识，提货送货时间灵活协调，故减少了库存存货。

4、2017 年公司在建工程 6,562,424.71 元，比上期末余额 839,533.25 元增加了 5,722,891.46 元，增长比例为 681.68%，主要原因为：公司加大了生产设备建设，以扩充产能满足销售需求。

5、2017 年公司应付账款 11,965,776.30 元，比上期末余额 15,192,402.45 元减少 3,226,626.15 元，减少比例为 21.24%，主要为公司加强存货管理，减少储备库存，从而减少了对供应商的欠款。

6、截至 2017 年末，公司主要资产为货币资金、应收账款、存货及固定资产，主要负债为应付账款、预收款项，整体来看，公司资产负债结构合理，符合制造型企业特性，货币资金充裕，合并资产负债率仅为 37.80%，偿债能力较强，负债不会对公司现金流造成较大影响。

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	229,603,484.56	-	177,303,036.75	-	29.50%
营业成本	153,017,196.44	66.64%	129,758,495.94	73.18%	17.92%
毛利率%	33.36%	-	26.82%	-	-
管理费用	16,316,054.83	7.11%	19,921,190.40	11.24%	-18.10%
销售费用	21,812,857.10	9.50%	16,249,828.04	9.17%	34.23%
财务费用	1,403,410.15	0.61%	-251,881.44	-0.14%	657.17%
营业利润	38,858,927.71	16.92%	9,842,652.57	5.55%	294.80%
营业外收入	1,899,514.90	0.83%	1,794,188.24	1.01%	5.87%
营业外支出	57,129.45	0.02%	29,755.21	0.02%	92.00%

净利润	34,977,902.99	15.23%	11,028,681.00	6.22%	217.15%
-----	---------------	--------	---------------	-------	---------

项目重大变动原因：

1、2017 年公司营业利润 38,858,927.71 元，比上期发生额 9,842,652.57 元增加了 29,016,275.14 元，增长比例为 294.80%，主要原因是：本期公司不断拓展市场使得营业收入增加的同时，由于工艺得到改善，效率得到提高，使得公司毛利得到提升，从而使得营业利润增加。

2、2017 年公司营业外支出 57,129.45 元，比上期发生额 29,755.21 元增加了 27,374.24 元，增长比例为 92.00%，主要原因是：本期公司代为承担境外商标使用费税费金额较大。

3、2017 年公司净利润 34,977,902.99 元，比上期发生额 11,028,681.00 元增加了 23,949,221.99 元，增长比例为 217.15%，主要原因同营业利润的增加。

(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	229,603,484.56	177,303,036.75	29.50%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	153,017,196.44	129,758,495.94	17.92%
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%
运动草	134,798,951.60	58.71%	114,229,807.44	64.43%
休闲草	93,986,698.18	40.93%	63,073,229.31	35.57%
足球设施配套产品	817,834.78,	0.36%	-	-
合计	229,603,484.56	100.00%	177,303,036.75	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
境内收入	120,504,078.76	52.48%	81,341,646.31	45.88%
境外收入	109,099,405.80	47.52%	95,961,390.44	54.12%
合计	229,603,484.56	100.00%	177,303,036.75	100.00%

收入构成变动的原因：

1、按产品分类分析：公司产品分类依然以运动草为主，2017 年休闲草销售占比有所增加，主要原因是休闲市场对人造草运用的认可度越来越高，休闲场地越来越多地采用人造草。

2、按区域分类分析：随着公司不断加大境内市场的开拓以及境内市场对人造草的认可度增加，使得境内收入占比不断上升。

(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	AKASEEM FOR TRADE EST.	9,267,061.90	4.04%	否
2	ACT GLOBAL PACIFIC LTD	8,171,977.78	3.56%	否
3	Mu assisah al-Murabba al-Akhdar	5,600,941.57	2.44%	否
4	VIETNAM AFD ARCHITECTURE JOINT STOCK COMPANY	5,519,746.14	2.40%	否
5	CONDOR CARPETS	4,865,285.27	2.12%	否
合计		33,425,012.66	14.56%	-

(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	中国石化化工销售公司华南分公司	26,069,400.81	16.39%	否
2	金发科技股份有限公司	21,691,511.90	13.63%	否
3	天津世通华茂胶业股份有限公司	17,334,091.71	10.90%	否
4	江门市景隆橡塑有限公司	7,039,173.13	4.42%	否
5	东莞颜专塑料贸易有限公司	6,670,508.28	4.19%	否
合计		78,804,685.83	49.53%	-

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	44,108,442.46	-458,544.82	9,719.22%
投资活动产生的现金流量净额	-32,454,374.73	-7,952,834.95	-308.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,600,000.00	-100.00%

现金流量分析：

1、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额 44,108,442.46 元，比上期现金流量净额-458,544.82 元增加了 44,566,987.28 元，增长 9,719.22%，主要原因是：一方面 2016 年部分信用回收在 2017 年度体现，2017 年销售回款较为及时；另一方面公司本期材料采购改变策略，时时关注变动曲线，灵活订货。

2、2017 年公司投资活动产生的现金流量净额-32,454,374.73 元，比上期现金流量金额-7,952,834.95 元减少了 24,501,539.78 元，主要原因是：2017 年 6 月公司收购了肇庆傲胜 100.00%股权支付了 22,200,000.00 元投资款。

3、2017 年公司未发生筹资活动，其对应现金流量净额为 0，2016 年公司存在吸收股权投资 3,600,000.00 元，故本期相比上期筹资活动产生的现金流量净额减少 100.00%。

4、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额 44,108,442.46 元，净利润 34,977,902.99 元，净利润小于经营活动产生的现金流量净额的主要原因是存货的减少、折旧摊销等会减少净利润，但不会影响经营活动产生的现金流量净额。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期初，公司无子公司，也无参股公司。

报告期内，公司新取得的子公司情况如下：

(1) 肇庆傲胜体育设施制造有限公司，公司全资子公司，经营范围：体育用品及器材、塑料丝、绳及编织品的研发、制造与销售；其他体育用品制造；体育设施工程施工与体育器材装备安装服务；运动场馆经营与服务；材料科学研究、技术开发；轻质建筑材料制造；商品信息咨询服务与信息技术咨询服务；佣金代理；货物进出口、商品批发贸易（以上项目，不涉及工商登记前置审批事项）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。由公司于 2017 年 6 月收购其 100.00% 股权，收购事项于 2017 年 5 月 27 日经公司第一届董事会第七次会议审议通过，于 2017 年 6 月 15 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 广州科缤体育产业有限公司，公司控股子公司，经营范围：园艺作物种植；风景园林工程的技术研究、开发；新材料技术推广服务；景观和绿地设施工程施工；园林绿化工程服务；工程造价咨询服务；通用机械设备销售；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；绿化管理、养护、病虫害防治服务；货物进出口（专营专控商品除外）。由公司与王玉梅新设取得，公司持有其 90.00% 股权，该对外投资事项于 2017 年 11 月 1 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过。科缤公司于 2017 年 12 月 20 日成立。

报告期内，公司不存在参股公司，不存在单个子公司的净利润或营业收入对公司净利润或营业收入影响达 10% 以上的情况，也不存在处置子公司的情况。

公司及其子公司不属于失信联合惩戒对象，符合全国股转系统于 2016 年 12 月 30 日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(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

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故此次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(2) 其他会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

2、 会计估计变更

本期无会计估计变更。

3、 重大会计差错更正。

公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日整体改制为股份有限公司，将股改基准日用于折股的净资产为

31,948,519.29 元，按 1: 0.939011 的比例折合股份总额 30,000,000.00 股，每股 1 元，共计股本人民币 30,000,000.00 元，大于股本部分 1,948,519.29 元，计入资本公积。2016 年 2 月 19 日，广州市工商行政管理局核准本次变更并核发营业执照。

公司股份改制后一直未将股改基准日用于折股的净资产大于股本部分 1,948,519.29 元计入资本公积。采用追溯重述法对 2016 年净资产折股事项进行差错更正，受影响的合并财务报表及母公司财务报表各个比较期间报表项目影响一致：调整 2016 年资本公积（合并）1,948,519.29 元，2016 年盈余公积（合并）-194,851.93 元，2016 年未分配利润（合并）-1,753,667.36 元；2016 年资本公积（母公司）1,948,519.29 元，2016 年盈余公积（母公司）-194,851.93 元，2016 年未分配利润（母公司）-1,753,667.36 元。

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
2016 年净资产折股事项未在 2016 年度财务报表中体现	本项差错经公司第一届十三次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2016 年资本公积	1,948,519.29
		2016 年盈余公积	-194,851.93
		2016 年未分配利润	-1,753,667.36

（七） 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2017 年 5 月 27 日经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年 6 月 15 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过收购肇庆傲胜体育设施制造有限公司 100.00% 股权，2017 年 6 月完成收购；2017 年 11 月 1 日公司召开第一届董事会第十次会议审议通过设立控股子公司广州科缤体育产业有限公司的议案，公司持股 90.00%，广州科缤体育产业有限公司于 2017 年 12 月 20 日在广州开发区市场和质量监督管理局登记成立，并取得统一社会信用代码为 91440101MA5AN9F00Y 的营业执照。

报告期内公司将同一控制下的企业合并中被合并方肇庆傲胜体育设施制造有限公司财务报表和新设立的子公司广州科缤体育产业有限公司财务报表纳入合并报表中。

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、依法纳税、认真做好每一项对社会有益的工作。公司本着“对运动员、学生、社区、俱乐部、家庭中的每一个使用我们人造草产品的人员负责，给他们带去快乐和健康”的理念出发，为客户提供优质的服务，为人民的健康运动提供场所，为全民运动、全民健康作出更大的贡献。

三、 持续经营评价

公司有较强的持续经营能力：

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 134,242,513.39 元，比上年期末 121,159,530.32 元增加 13,082,983.07 元，增幅 10.80%；负债总额 50,738,549.71 元，比上年期末 50,433,469.63 元增加 305,080.08 元，增幅 0.6%；公司报告期末资产负债率为 37.80%，资产负债率比上年同期的 41.63%下降了 3.83 个百分点；净资产总额为 83,503,963.68 元，比上年期末 70,726,060.69 元增加了 12,777,902.99 元，增幅 18.07%。

2、经营方面

公司销售队伍逐步健全，营销管理能力较大提升，前期市场培育及团队培养效果逐步体现。同时，公司研发团队、生产团队较稳定，并注重吸收高素质人才，为产品质量的稳定，提高公司整体业务水平打下坚实的基础。

3、公司管理情况

未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

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

1、新产品研发风险

不断研发、推出新产品是人造草生产企业在激烈的市场竞争中保持优势的重要方法，但在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。人造草生产企业无法保证新产品一经推出就获得消费者的认可，获得预期收益。如果将来企业未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对企业的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，不断完善研发相关流程及制度。

2、出口业务受国际政治经济技术环境影响出现下滑的风险

若国际政治经济环境出现动荡，出台限制性法律或者设置贸易壁垒，特别是出口地区，市场需求受到冲击，将对公司产品出口销售构成不利影响。并且，国际市场不断提高的技术壁垒给中国出口带来负面影响。公司计划将继续完善和扩大国内外营销渠道网络建设，提高国内销售比重。

应对措施：密切关注国际政治经济技术环境及政策的变化，对不利变化提前准备应对措施；此外，公司将加大拓展国内业务，降低国际政治经济技术环境影响出现下滑导致的风险。

3、汇率波动风险

报告期内，公司销售收入有来自于国外客户的销售收入，汇率的变动将对公司的境外销售及营业利润产生一定影响。由于公司销售产品的成本以人民币计价，收入以美元计价，美元升值会提升公司整体的盈利能力，但汇率的大幅变动还是可能会给公司带来财务风险。

应对措施：公司将密切关注汇率变化，尽量争取对公司有利的付款方式，缩短收款周期，降低汇率波动风险。

4、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步

提升。随着业务的发展，未来公司的经营管理将对公司治理提出更高要求。因此，公司存在在未来经营中因公司治理不适应公司发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已经进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会”运作机制进一步规范；还制定了《关联交易管理制度》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。公司管理层进行了关于公司治理业务的相关的学习，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行，各尽其能，勤勉、忠诚的履行义务，使公司治理更加规范。

5、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人朱江峰与宋若芳合计控制公司 90.91%的股份。虽然公司已经建立“三会”议事规则、关联交易决策管理办法等严格的内控制度，对实际控制人的行为进行约束，但若朱江峰与宋若芳利用其控制地位对公司的经营决策、发展战略、人事任免和利润分配等重大事宜进行不当控制，可能损害公司的权益。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

6、税收优惠政策的风险

公司于 2016 年 11 月 30 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审通过高新技术企业的认定，联合颁发了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644002567），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度企业所得税适用税率为 15%，若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39 号），公司享受出口退税税收优惠，2015 年 1 月起退税率为 17%。如果出口退税政策发生变化将会对公司现金流及净利润产生一定影响。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	14,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	6,000,000.00	0
总计	20,000,000.00	0

注：事项 2 为预计与肇庆傲胜体育设施制造有限公司发生的关联交易，由于肇庆傲胜体育设施制造有限公司股权于 2017 年 6 月由公司 100.00%收购，且为同一控制下企业合并，从期初开始已将原关联方肇庆傲胜体育设施制造有限公司纳入合并主体，故实际发生金额此处站在合并角度填 0；事项 6 为预计的设备转让出售，本期未实际发生。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
朱江峰、广州傲胜体育设施有限公司	肇庆傲胜体育设施制造	22,200,000.00	是	2017-05-31	2017-010

	有限公司 100.00%股权				
总计	-	22,200,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司整体发展规划，以及未来发展战略，本次购置该公司股权主要用于消除关联企业肇庆傲胜体育设施制造有限公司的同业竞争风险。本次股权购买对公司发展产生积极有效的推动。本次交易有利于拓展公司的业务范围，为公司提高产能、业务拓展提供了有利保障。本次交易对公司未来发展有积极影响。本次拟收购股权是在考虑当前市场状况下，结合子公司实际发展情况并充分考虑了风险因素基础上做出的决策。

本次收购已经于 2017 年 5 月 27 日经公司第一届董事会第七次会议审议通过，于 2017 年 6 月 15 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

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

本次收购已经于 2017 年 5 月 27 日经公司第一届董事会第七次会议审议通过，于 2017 年 6 月 15 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

本次收购交易标的为肇庆傲胜体育设施制造有限公司，位于广东省肇庆市高新区龙湖大道 8 号。

本次收购拟交易的各方为公司、朱江峰及广州傲胜体育设施有限公司，朱江峰为公司控股股东、实际控制人之一及董事长兼总经理，广州傲胜体育设施有限公司为公司实际控制人控制的企业，故本次交易构成关联交易。交易金额未达成重大资产重组标准，故本次交易不构成重大资产重组，说明如下：

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上。（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。”

根据“中审华会计师事务所（特殊普通合伙）”出具的“CAC 证审字【2017】0122 号”《审计报告》，截至 2016 年 12 月 31 日，公司的总资产为 87,252,340.92 元人民币，净资产为 50,931,230.68 元人民币，公司本次拟购买肇庆傲胜体育设施制造有限公司股权交易金额预计为 2,220 万元人民币，该交易价格根据“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”出具的“瑞华深圳审字【2017】48380042 号”《审计报告》中肇庆傲胜体育设施制造有限公司的净资产 2,219.67 万元来确定，占上一会计年度经审计的净资产总额的 43.58%，占上一会计年度经审计的资产总额的 25.44%。故本次交易不构成重大资产重组。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的规定，本次交易不构成重大资产重组。

根据公司整体发展规划，以及未来发展战略，本次购置该公司股权主要用于消除关联企业肇庆傲胜体育设施制造有限公司的同业竞争风险。本次股权购买对公司发展产生积极有效的推动。本次交易有利于拓展公司的业务范围，为公司提高产能、业务拓展提供了有利保障。本次交易对公司未来发展有积极影响。本次拟收购股权是在考虑当前市场状况下，结合子公司实际发展情况并充分考虑了风险因素基础上做出的决策。

本次收购已经于 2017 年 6 月完成。

(四) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人朱江峰与宋若芳控制下的肇庆傲胜与公司在业务上存在相似经营业务，构成潜在同业竞争的风险。实际控制人朱江峰与宋若芳出具承诺函，承诺其控制下的肇庆傲胜生产的产品均通过傲

胜股份销售，关联交易价格按照市场定价，并承诺条件成熟后将其持有的肇庆傲胜的股份按照净资产转让给傲胜股份，彻底消除同业竞争。

为避免与公司发生同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展公司股东 2016 年 1 月出具了《关于避免同业竞争承诺函》。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，具体规定了关联交易的审批权限及审批程序，公司管理层承诺将严格遵守《关联交易决策管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

2017 年 6 月，公司已经完成肇庆傲胜的收购，彻底消除该潜在同业竞争。

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	1,000,000	3.03%	0	1,000,000	3.03%
	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	32,000,000	96.97%	0	32,000,000	96.97%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	90.91%	0	30,000,000	90.91%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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	朱江峰	22,500,000	0	22,500,000	68.18%	22,500,000	0
2	宋若芳	7,500,000	0	7,500,000	22.73%	7,500,000	0
3	深圳前海傲世投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	9.09%	2,000,000	1,000,000
合计		33,000,000	0	33,000,000	100.00%	32,000,000	1,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱江峰与宋若芳为夫妻关系。股东朱江峰为傲世投资的执行事务合伙人，持有傲世投资 99.00% 的合伙份额。

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

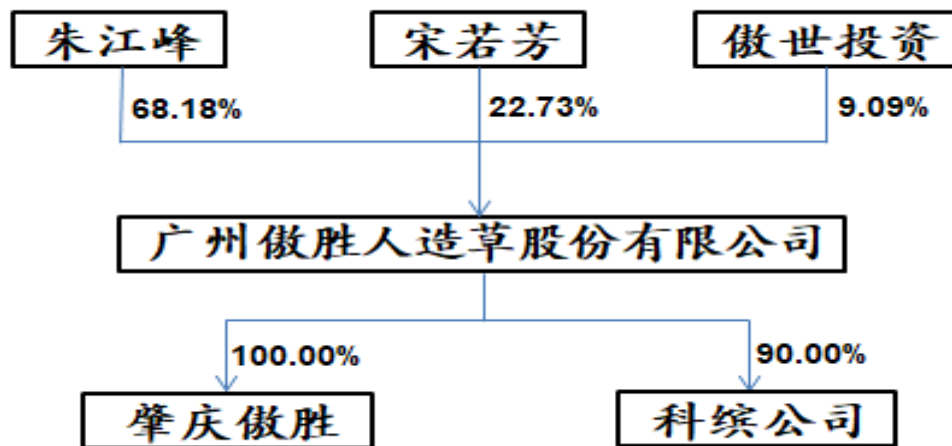
(一) 控股股东情况

股东朱江峰现持有公司股份 2,250 万股，占公司总股本的 68.18%，系公司的控股股东，其基本情况如下：

朱江峰，男，出生于 1973 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南科技大学工业自动化专业，本科学历。1994 年 7 月至 1997 年 5 月，任中烟集团湖南省长沙卷烟厂车间电气技术员；1997 年 5 月至 1999 年 5 月，任广州英格体育发展有限公司运营经理；1999 年 5 月至 2001 年 7 月，任栢溢康体制造（中国）有限公司（即傲胜国际）下属企业广州天河高尔夫俱乐部有限公司营运总监；2002 年 1 月到 2003 年 5 月，任广州栢溢康体设备有限公司营销总监；2003 年 6 月到 2008 年 1 月，任广州爱奇得富人造草有限公司总经理；2008 年 3 月至 2011 年 5 月，任广州傲胜体育设施有限公司总经理；2011 年 5 月至 2016 年 1 月，任广州傲胜人造草有限公司执行董事、总经理；2016 年 1 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东没发生变化。

(二) 实际控制人情况



朱江峰、宋若芳共同持有公司 90.91% 的股权，且朱江峰与宋若芳为夫妻关系，报告期内朱江峰一直担任公司执行董事、总经理，宋若芳任公司董事。朱江峰为傲世投资的执行事务合伙人，持有傲世投资 99.00% 的合伙份额，而傲世投资持有公司 9.09% 的股份。且朱江峰、宋若芳一直共同控制公司股东（大）会的决策，对公司高级管理人员的任免，对公司的发展战略、经营管理、核心技术或业务能够共同决策，对于公司重大事项的表决，二人始终能够行使意思一致的表决权。因此，朱江峰和宋若芳为公司的共同实际控制人。朱江峰基本情况见“（一）控股股东情况”，宋若芳基本情况如下：

宋若芳（身份证号码：44011119800211****，住所为广东省广州市天河区兴民路 160 号****房），女，出生于 1980 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东外语外贸大学会计专业，本科学历。2001 年 9 月至 2003 年 12 月，任广州蓝月亮实业有限公司销售会计；2003 年 12 月至 2004 年 3 月为自由职业；2004 年 3 月至 2005 年 5 月，任诺基亚（中国）投资有限公司广州分公司销售副总助理；2005 年 6 月至 2007 年 10 月，任国际 SOS 广州分公司客服经理；2007 年 10 月至 2011 年 5 月，任广州傲胜体育设施有限公司审计员、审计主管；2011 年 6 月至 2016 年 1 月，任广州傲胜人造草审计部经理；2016 年 1 月至今，任公司董事、审计部经理。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

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

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

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3	7	0

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
朱江峰	董事长、总经理	男	45	本科	2016年01月-2019年01月	是
宋若芳	董事、董事会秘书	女	38	本科	2016年01月-2019年01月	否
朱绍友	董事	男	76	本科	2016年01月-2019年01月	否
黄敏龙	董事、国际营销总监	男	41	本科	2016年01月-2019年01月	是
吴绍华	董事、技术总监	男	43	本科	2016年01月-2019年01月	是
宋子伟	监事会主席、市场服务部经理	男	31	本科	2016年01月-2019年01月	是
付静静	监事、国际营销部大区经理	女	33	本科	2016年01月-2019年01月	是
邵明德	监事	男	48	本科	2016年01月-2019年01月	否
许伟健	制造中心总监	男	44	本科	2016年01月-2019年01月	是
邹功武	财务总监	男	46	本科	2017年11月-2019年01月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理朱江峰与董事宋若芳为夫妻关系；董事朱绍友与董事长、总经理朱江峰为父子关系，董事宋若芳与监事宋子伟为姐弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司董事长兼总经理朱江峰为公司控股股东、公司董事长兼总经理朱江峰和董事宋若芳为公司共同实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
朱江峰	董事长、总经理	22,500,000	0	22,500,000	68.18%	0
宋若芳	董事、董事会秘书	7,500,000	0	7,500,000	22.73%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	90.91%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
宋若芳	董事	新任	董事、董事会秘书	公司战略发展需要
邹功武	无	新任	财务总监	公司战略发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

宋若芳（身份证号码：44011119800211****，住所为广东省广州市天河区兴民路 160 号****房），女，出生于 1980 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东外语外贸大学会计专业，本科学历。2001 年 9 月至 2003 年 12 月，任广州蓝月亮实业有限公司销售会计；2003 年 12 月至 2004 年 3 月为自由职业；2004 年 3 月至 2005 年 5 月，任诺基亚（中国）投资有限公司广州分公司销售副总助理；2005 年 6 月至 2007 年 10 月，任国际 SOS 广州分公司客服经理；2007 年 10 月至 2011 年 5 月，任广州傲胜体育设施有限公司审计员、审计主管；2011 年 6 月至 2016 年 1 月，任广州傲胜人造草审计部经理；2016 年 1 月至今，任公司董事、审计部经理。

邹功武，男，出生于 1971 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学会计专业，本科学历，注册会计师。1993 年 10 月至 1996 年 9 月，任湖北省麻城市对外经济贸易总公司职员；1996 年 10 月至 2006 年 8 月，任东莞达晨电业制品有限公司财务室、稽核室主任；2006 年 9 月至 2008 年 11 月，任东莞新锐电子科技有限公司总经理助理；2008 年 12 月至 2013 年 12 月，任阿波罗（中国）有限公司财务副总监；2014 年 3 月至 2016 年 10 月，任广州凯闻食品有限公司财务总监、总经理助理；2016 年 11 月至 2017 年 7 月，任广东金宇物业服务科技股份有限公司财务总监；2017 年 11 月至今，任广州傲胜人造草股份有限公司财务总监。

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	9	9
生产人员	89	74
销售人员	64	76
技术人员	28	27

财务人员	9	8
员工总计	199	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	3	5
本科	58	63
专科	44	59
专科以下	94	67
员工总计	199	194

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：

公司十分重视员工培训，为新员工提供岗前培训及转正考核，帮助新员工顺利适应工作岗位。在职培训方面，针对项目销售、管理、技术人员等，开展了相应的培训，全面提升员工的专业技能和综合素质。

公司结合市场行情与公司实际情况，根据员工的个人能力和具体工作情况，对薪酬标准、薪酬结构、绩效管理进行了合理完善；同时为员工缴纳社会保险、公积金。

公司目前尚无需要承担费用的离退休人员。

(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：

公司未认定核心员工，报告期内，公司核心员工未发生变化。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

报告期内，公司根据制订的《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列内部管理制度，对公司内部进行管理，在实践中进一步建立健全了公司的治理机制。

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

公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立法人治理结构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易决策与控制制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理法人结构。切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的

促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2017 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第九次会议和 2017 年 10 月 20 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，将公司章程第二章第十三条修改如下：

修改前：“经依法登记，公司的经营范围是：塑料丝、绳及编织品制造；其他体育用品制造；商品信息咨询服务；轻质建筑材料制造；材料科学研究、技术开发；信息技术咨询服务；货物进出口（专营专控商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；佣金代理；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）”。

修改后：“第十三条 经依法登记，公司的经营范围是：人造草坪制造；体育场馆观众座椅制造；体育场馆活动看台制造；其他体育用品制造；其他合成纤维制造；文教体育用品专用机械制造；机械化农业及园艺机具制造；货物进出口（专营专控商品除外）；园艺作物种植；园林绿化工程服务；绿化管理、养护、病虫害防治服务；室内体育场、娱乐设施工程服务；室外体育设施工程施工；硬质橡胶制品制造；五金配件制造、加工；五金零售；材料科学研究、技术开发；信息技术咨询服务；佣金代理；项目投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）；股权投资管理；通用机械设备销售；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；机械配件零售；其他家具制造；（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）”

（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	7	1、2017 年第一届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 25 日审议通过《关于 2016 年总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年董事会工作报告的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度审计机构的议案》、《关于公司 2016 年年报及年度摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度利润分配的议案》、《关于公司 2016 年度审计报告及资金占用专项报告的议案》、《关于公司 2016 年年度财务决算的议案》、《关于公司 2017 年年度财务预算的议案》、《关于公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、《提请公司召开 2016 年年度股东大会的议案》 2、2017 年第一届董事会第七次会议于 2017 年 5 月 27 日审议通过《关于收购肇庆傲胜体育设施制造有限公司的议案》、《提请公司召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》 3、2017 年第一届董事会第八次会议于 2017 年 8 月 25 日审议通过《广州傲胜人造草股份有限

		公司 2017 年半年度报告》 4、2017 年第一届董事会第九次会议于 2017 年 9 月 27 日审议通过《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《提请公司召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》 5、2017 年第一届董事会第十次会议于 2017 年 11 月 1 日审议通过《关于公司设立控股子公司的议案》、《关于任命宋若芳女士为公司董事会秘书的议案》、《关于任命邹功武先生为公司财务总监的议案》 6、2017 年第一届董事会第十一次会议于 2017 年 12 月 19 日审议通过《关于公司向招商银行广州开发区支行申请授信额度并在授信额度内办理融资业务的议案》、《关于公司向招商银行广州开发区支行申请授信额度时由股东提供担保的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 7、2017 年第一届董事会第十二次会议于 2017 年 12 月 26 日审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于申请在公司 2018 年第一次临时股东大会增加临时提案的议案》
监事会	2	1、2017 年第一届监事会第四次会议于 2017 年 4 月 25 日审议通过《关于 2016 年监事会工作报告的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度审计机构的议案》、《关于公司 2016 年年报及年度摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度财务决算的议案》、《关于 2017 年年度财务预算的议案》、《关于公司 2016 年年度利润分配的议案》 2、2017 年第一届监事会第五次会议于 2017 年 8 月 25 日审议通过《关于广州傲胜人造草股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》
股东大会	3	1、2016 年年度股东大会于 2017 年 5 月 18 日审议通过《关于 2016 年董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年监事会工作报告的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度审计机构的议案》、《关于公司 2016 年年报及年度摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度利润分配的议案》、《关于公司 2016 年年度财务决算的议案》、《关于公司 2017 年年度财务预算的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》 2、2017 年第一次临时股东大会于 2017 年 6 月

		15 日审议通过《关于收购肇庆傲胜体育设施制造有限公司的议案》 3、2017 年第二次临时股东大会于 2017 年 10 月 20 日审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》
--	--	---

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，公司历次股东大会、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

（三）公司治理改进情况

公司在治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的研发中心、项目管理中心、施工维护部门、商务部门、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、施工、维护和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所和设备；公司拥有独立的决策和执行机构，公司独立对外签署合同，独立完成合同项目，独立采购，独立销售其生产的产品，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其他关联方，在业务上已与公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均履行了符合法律规定的验资程序，历次股权转

让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有与研发、施工、维护等生产经营有关的设备、器材和配套设施；与研发、生产、销售相关的专利、软件著作权均有独立的、完整的所有权或使用权，上述财产独立且与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形，也不存在实际控制人、股东利用公司资产为其个人债务提供担保的情形，资产独立完整。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人占用的情形，也不存在为公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形，公司资产具有独立性。

（三）人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

报告期内，公司的总经理、财务负责人等高级管理人员均在股份公司领薪，未在公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、机构和财务方面分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；公司在独立性方面不存在其他严重缺陷，不存在影响公司经营的实质性法律风险和障碍。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，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。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

1、报告期内，公司制定了信息披露管理制度，提高公司的运作水平，增强信息披露的准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，健全内部责任追究机制。

2、报告期内，公司严格执行年度报告差错责任追究制度。

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	天健审〔2018〕7-258 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2018-04-20
注册会计师姓名	张云鹤、黄元林
会计师事务所是否变更	是

审 计 报 告

天健审〔2018〕7-258 号

广州傲胜人造草股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州傲胜人造草股份有限公司（以下简称傲胜人造草公司）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，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了傲胜人造草公司 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，我们独立于傲胜人造草公司，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

傲胜人造草公司管理层（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，管理层负责评估傲胜人造草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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督傲胜人造草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，就可能导致对傲胜人造草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傲胜人造草公司不能持续经营。

（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）就傲胜人造草公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张云鹤

中国·杭州

中国注册会计师：黄元林

二〇一八年四月二十日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	26,566,481.15	15,617,249.75
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、（一）、2	10,977,466.73	6,055,402.74
预付款项	五、（一）、3	4,088,719.62	2,302,076.46
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、（一）、4	636,167.82	1,221,184.28
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）、5	27,688,461.46	34,998,122.20
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（一）、6		512,009.31
流动资产合计		69,957,296.78	60,706,044.74
非流动资产：			
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、（一）、7	44,835,388.89	43,489,127.05
在建工程	五、（一）、8	6,562,424.71	839,533.25
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、（一）、9	9,975,185.34	10,332,567.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（一）、10	685,698.25	999,150.95
递延所得税资产	五、（一）、11	1,237,469.42	1,727,578.58
其他非流动资产	五、（一）、12	989,050.00	3,065,528.13
非流动资产合计		64,285,216.61	60,453,485.58

资产总计		134,242,513.39	121,159,530.32
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、（一）、13	11,965,776.30	15,192,402.43
预收款项	五、（一）、14	18,182,332.99	18,675,173.14
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（一）、15	3,921,737.37	2,441,024.62
应交税费	五、（一）、16	2,361,350.52	250,835.80
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（一）、17	9,760,683.40	9,173,652.17
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		-	-
流动负债合计		46,191,880.58	45,733,088.16
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五、（一）、11	4,546,669.13	4,700,381.47
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,546,669.13	4,700,381.47
负债合计		50,738,549.71	50,433,469.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、18	33,000,000.00	33,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）、19	2,506,018.33	24,603,060.48
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、20	4,855,161.77	1,589,406.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）、21	43,142,783.58	11,533,593.37
归属于母公司所有者权益合计		83,503,963.68	70,726,060.69
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		83,503,963.68	70,726,060.69
负债和所有者权益总计		134,242,513.39	121,159,530.32

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,428,336.58	15,483,466.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、（一）、1	10,977,466.73	6,055,402.74
预付款项		2,937,749.13	1,351,505.88
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、（一）、2	595,343.35	672,494.87
存货		28,222,788.63	33,119,894.54
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产			494,546.25
流动资产合计		69,161,684.42	57,177,310.50
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	十三、（一）、3	19,548,522.86	-
投资性房地产		-	-
固定资产		25,977,142.28	25,745,487.65

在建工程		5,650,612.46	-
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		109,546.16	145,461.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		559,276.41	944,184.81
递延所得税资产		279,265.06	174,368.39
其他非流动资产		989,050.00	3,065,528.13
非流动资产合计		53,113,415.23	30,075,030.42
资产总计		122,275,099.65	87,252,340.92
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		15,637,457.71	14,776,023.20
预收款项		18,182,332.99	18,675,173.14
应付职工薪酬		3,562,801.54	2,097,716.04
应交税费		2,189,216.81	250,217.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		736,409.29	521,980.23
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		40,308,218.34	36,321,110.24
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-

负债合计		40,308,218.34	36,321,110.24
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	2,548,519.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,855,161.77	1,589,406.84
一般风险准备		-	-
未分配利润		44,111,719.54	13,793,304.55
所有者权益合计		81,966,881.31	50,931,230.68
负债和所有者权益合计		122,275,099.65	87,252,340.92

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二)、1	229,603,484.56	177,303,036.75
其中：营业收入	五、(二)、1	229,603,484.56	177,303,036.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		195,899,353.00	167,460,384.18
其中：营业成本	五、(二)、1	153,017,196.44	129,758,495.94
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)、2	2,677,898.48	1,428,076.25
销售费用	五、(二)、3	21,812,857.10	16,249,828.04
管理费用	五、(二)、4	16,316,054.83	19,921,190.40
财务费用	五、(二)、5	1,403,410.15	-251,881.44
资产减值损失	五、(二)、6	671,936.00	354,674.99
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）	五、（二）、7	109,049.90	－
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	五、（二）、8	5,045,746.25	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,858,927.71	9,842,652.57
加：营业外收入	五、（二）、9	1,899,514.90	1,794,188.24
减：营业外支出	五、（二）、10	57,129.45	29,755.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,701,313.16	11,607,085.60
减：所得税费用	五、（二）、11	5,723,410.17	578,404.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,977,902.99	11,028,681.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-246,307.15	-2,382,181.42
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		34,977,902.99	11,028,681.00
2.终止经营净利润		－	－
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		－	－
2.归属于母公司所有者的净利润		34,977,902.99	11,028,681.00
六、其他综合收益的税后净额		－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		－	－
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	－
4.现金流量套期损益的有效部分		－	－
5.外币财务报表折算差额		－	－
6.其他		－	－
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		－	－
七、综合收益总额		34,977,902.99	11,028,681.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,977,902.99	11,028,681.00
归属于少数股东的综合收益总额		－	－

八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		1.06	0.34
（二）稀释每股收益		1.06	0.34

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（二）、1	229,603,484.56	177,303,036.75
减：营业成本	十三、（二）、1	156,690,835.25	128,656,391.93
税金及附加		2,500,095.10	1,428,076.25
销售费用		21,812,857.10	16,249,828.04
管理费用	十三、（二）、2	14,934,166.63	17,858,311.30
财务费用		978,652.67	-254,327.07
资产减值损失		698,465.73	357,828.92
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）	十三、（二）、3	109,049.90	-
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		5,045,746.25	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,143,208.23	13,006,927.38
加：营业外收入		1,877,266.17	1,714,188.24
减：营业外支出		51,229.95	29,752.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,969,244.45	14,691,363.41
减：所得税费用		5,282,116.68	1,280,500.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,687,127.77	13,410,862.42
（一）持续经营净利润		33,687,127.77	13,410,862.42
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损		-	-

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		33,687,127.77	13,410,862.42
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		1.02	0.42
（二）稀释每股收益		1.02	0.42

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		246,246,217.79	179,836,876.81
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,499,178.75	3,776,522.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	7,443,008.80	6,379,192.52
经营活动现金流入小计		256,188,405.34	189,992,592.16
购买商品、接受劳务支付的现金		161,976,534.96	140,422,302.07
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		25,701,429.61	23,837,012.09
支付的各项税费		7,043,119.38	4,236,566.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	17,358,878.93	21,955,255.96
经营活动现金流出小计		212,079,962.88	190,451,136.98

经营活动产生的现金流量净额		44,108,442.46	-458,544.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,100,000.00	-
取得投资收益收到的现金		109,049.90	-
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		30,209,049.90	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,363,424.63	7,952,834.95
投资支付的现金		30,100,000.00	-
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		22,200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		62,663,424.63	7,952,834.95
投资活动产生的现金流量净额		-32,454,374.73	-7,952,834.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,600,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	3,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	3,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-704,836.33	269,482.11
五、现金及现金等价物净增加额		10,949,231.40	-4,541,897.66
加：期初现金及现金等价物余额		15,617,249.75	20,159,147.41
六、期末现金及现金等价物余额		26,566,481.15	15,617,249.75

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		246,246,217.79	179,080,139.59
收到的税费返还		2,499,178.75	3,776,522.83
收到其他与经营活动有关的现金		7,236,007.61	2,058,882.12
经营活动现金流入小计		255,981,404.15	184,915,544.54
购买商品、接受劳务支付的现金		170,303,107.62	141,681,299.84
支付给职工以及为职工支付的现金		20,106,781.70	19,832,964.08
支付的各项税费		6,810,739.75	4,004,910.71
支付其他与经营活动有关的现金		17,438,251.37	21,622,450.56
经营活动现金流出小计		214,658,880.44	187,141,625.19
经营活动产生的现金流量净额		41,322,523.71	-2,226,080.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,100,000.00	-
取得投资收益收到的现金		109,049.90	-
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		30,209,049.90	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,581,866.92	5,874,918.17
投资支付的现金		30,100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		59,881,866.92	5,874,918.17
投资活动产生的现金流量净额		-29,672,817.02	-5,874,918.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,600,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	3,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	3,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-704,836.33	269,482.11
五、现金及现金等价物净增加额		10,944,870.36	-4,231,516.71
加：期初现金及现金等价物余额		15,483,466.22	19,714,982.93
六、期末现金及现金等价物余额		26,428,336.58	15,483,466.22

(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	33,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,589,406.84	-	13,793,304.55	-	50,931,230.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	22,054,541.19	-	-	-	-	-	-2,259,711.18	-	19,794,830.01
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,000,000.00	-	-	-	24,603,060.48	-	-	-	1,589,406.84	-	11,533,593.37	-	70,726,060.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-22,097,042.15	-	-	-	3,265,754.93	-	31,609,190.21	-	12,777,902.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,977,902.99	-	34,977,902.99
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,368,712.78	-	-3,368,712.78	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,368,712.78	-	-3,368,712.78	-	-
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	-	-	-	-	-22,097,042.15	-	-	-	-102,957.85	-	-	-	-22,200,000.00
四、本年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	2,506,018.33	-	-	-	4,855,161.77	-	43,142,783.58	-	83,503,963.68

项目	上期										少 数 数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	290,353.70	-	4,997,709.32	-	35,288,063.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	22,054,541.19	-	-	-	-	-	-1,245,224.52	-	20,809,316.67
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	22,054,541.19	-	-	-	290,353.70	-	3,752,484.80	-	56,097,379.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,299,053.14	-	7,781,108.57	-	14,628,681.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,028,681.00	-	11,028,681.00
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00
1．股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,905.07	-	-1,493,905.07	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,905.07	-	-1,493,905.07	-	-
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	-	-	-	-	1,948,519.29	-	-	-	-194,851.93	-	-1,753,667.36	-	-
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	-	-	-	-	1,948,519.29	-	-	-	-194,851.93	-	-1,753,667.36	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	24,603,060.48	-	-	-	1,589,406.84	-	11,533,593.37	-	70,726,060.69

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	33,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,589,406.84	-	13,793,304.55	50,931,230.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,589,406.84	-	13,793,304.55	50,931,230.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-2,548,519.29	-	-	-	3,265,754.93	-	30,318,414.99	31,035,650.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,687,127.77	33,687,127.77
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,368,712.78	-	-3,368,712.78	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,368,712.78	-	-3,368,712.78	-
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	-	-	-	-	-2,548,519.29	-	-	-	-102,957.85	-	-	-2,651,477.14
四、本年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,855,161.77	-	44,111,719.54	81,966,881.31

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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	290,353.70	-	3,630,014.56	33,920,368.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	290,353.70	-	3,630,014.56	33,920,368.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,299,053.14	-	10,163,289.99	17,010,862.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,410,862.42	13,410,862.42
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,905.07	-	-1,493,905.07	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,905.07	-	-1,493,905.07	-
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	-	-	-	-	1,948,519.29	-	-	-	-194,851.93	-	-1,753,667.36	-
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	-	-	-	-	1,948,519.29	-	-	-	-194,851.93	-	-1,753,667.36	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	2,548,519.29	-	-	-	1,589,406.84	-	13,793,304.55	50,931,230.68

广州傲胜人造草股份有限公司
财务报表附注
2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广州傲胜人造草股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经公司股东大会决议批准，由朱江峰、宋若芳发起设立，于 2016 年 2 月 19 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401167248418416 的营业执照，注册资本 3,300.00 万元，股份总数 3,300.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 32,000,000.00 股；无限售条件的流通股份 1,000,000.00 股。公司股票于 2016 年 7 月 15 日在全国股转系统挂牌公开转让，转让方式为协议转让。

本公司属其他塑料制品制造行业。主要经营活动为人造草坪和体育配套的的研发、生产和销售，并提供相关服务。产品主要有：运动人造草坪和休闲人造草坪。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 20 日第一届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将肇庆傲胜体育设施制造有限公司、广州科缤体育产业有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融

资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	本公司将金额为人民币 200 万元以上(含)的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备
关联方应收款项、备用金、代扣代缴款项及员工借款组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
合并范围内关联往来组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备
关联方应收款项、备用金、代扣代缴款项及员工借款组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备

3. 单项金额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	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费

用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	44
软件	3

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售人造草等产品。

(1) 公司内销产品收入确认按照会计准则执行，具体可分为三种情形：

1) 对先付款后供货方式实现的销售，按照合同约定收到款项、货物发出、客户接收并验收合格作为收入确认的条件。

2) 对于赊销方式实现的销售，按照合同约定取得收款的权利、货物发出、客户接收并验收合格作为收入确认的条件。

3) 对于货物需要安装的销售，按照合同约定取得收款的权利、货物发出、客户接收、安装完成并验收合格作为收入确认的条件。

(2) 公司外销产品收入确认按照会计准则执行，具体可分为二种情形：

1) 对先付款后供货方式实现的销售，按照合同约定收到款项、货物发出、取得报关单及货运提单作为收入确认的条件。

2) 对于赊销方式实现的销售，按照合同约定取得收款的权利、货物发出、取得报关单及货运提单作为收入确认的条件。

(二十一) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补

助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准

则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故此次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

1. 公司出口货物是根据财税[2002]7 号“财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知”实行免抵退税优惠政策：实行免、抵、退税办法的“免”税，是指对生产企业出口的自产货物，免征本企业生产销售环节增值税；“抵”税，是指生产企业出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含应予退还的进项税额，抵顶内销货物的应纳税额；“退”税，是指生产企业出口的自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

2. 公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新企业证书，证书编号为 GR201644002567，有效期为三年，2017 年公司享受企业所得税 15%的税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	85,280.76	15,577.84
银行存款	26,481,200.39	15,601,671.91
其他货币资金		

合 计	26,566,481.15	15,617,249.75
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,727,830.74	100.00	750,364.01	6.4	10,977,466.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,727,830.74	100.00	750,364.01	6.4	10,977,466.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,407,471.77	100.00	352,069.03	5.49	6,055,402.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,407,471.77	100.00	352,069.03	5.49	6,055,402.74

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,984,017.40	549,200.87	5.00
1-2 年	109,904.30	10,990.43	10.00
2-3 年	633,909.04	190,172.71	30.00
小 计	11,727,830.74	750,364.01	6.4

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 398,294.98 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 129,481.83 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
岳阳市康建建设工程有限公司	1,241,356.40	10.58	62,067.82
ACT GLOBAL PACIFIC LTD	957,559.49	8.16	47,877.97
湖南安泰建设工程有限公司	882,304.20	7.52	44,115.21
TOVARISCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "B	721,120.72	6.15	36,056.04
Mu assisah al-Murabba al-Akhdar (Green Square EST)	674,283.71	5.75	33,714.19
小 计	4,476,624.52	38.17	223,831.23

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,070,719.62	99.56		4,070,719.62	2,302,076.46	100.00		2,302,076.46
1-2 年	18,000.00	0.44		18,000.00				
合 计	4,088,719.62	100.00		4,088,719.62	2,302,076.46	100.00		2,302,076.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	852,600.00	20.85
肇庆供电局	692,017.53	16.93
中国石化化工销售公司华南分公司	337,328.89	8.25
中国体育用品业联合会	242,665.50	5.93
中国出口信用保险公司广东分公司	239,937.10	5.87
小 计	2,364,549.02	57.83

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	674,681.05	100.00	38,513.23	5.71	636,167.82

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	674,681.05	100.00	38,513.23	5.71	636,167.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,289,002.95	100.00	67,818.67	5.26	1,221,184.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,289,002.95	100.00	67,818.67	5.26	1,221,184.28

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	579,097.55	28,954.88	5.00
1-2 年	95,583.50	9,558.35	10.00
小 计	674,681.05	38,513.23	5.71

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备-29,305.44 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	148,815.63	24,800.00
代扣代缴款	153,820.62	170,430.95
押金保证金	363,983.50	161,583.50
往来款	8,061.30	312,685.68
应收补贴款		87,684.51
预付服务费		531,818.31
合 计	674,681.05	1,289,002.95

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
广州铁路运输法院	押金保证金	56,633.50	1 年以内	8.39	2,831.68	否
宋子伟	备用金	55,000.00	1 年以内	8.15	2,750.00	是
熊小午	备用金	50,000.00	1 年以内	7.41	2,500.00	否

广州开林装饰有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2 年	2.96	2,000.00	否
罗勇明	备用金	19,600.00	1 年以内	2.91	980.00	否
小 计		201,233.50		29.83	11,061.68	

5. 存货

项 目	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
库存商品	12,672,966.76	132,663.75	12,540,303.01	15,479,965.71		15,479,965.71
原材料	5,576,247.35		5,576,247.35	6,954,580.92		6,954,580.92
自制半成品	8,317,704.55	40,800.88	8,276,903.67	4,470,337.63		4,470,337.63
包装物	223,668.92		223,668.92	65,512.84		65,512.84
低值易耗品	25,410.72		25,410.72	11,302.76		11,302.76
在产品	2,319.73		2,319.73	171,790.67		171,790.67
委托加工物资	1,043,608.06		1,043,608.06	7,844,631.67		7,844,631.67
合 计	27,861,926.09	173,464.63	27,688,461.46	34,998,122.20		34,998,122.20

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税		357,170.34
预缴企业所得税		154,838.97
合 计		512,009.31

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
账面原值					
期初数	26,878,446.19	29,152,077.65	1,438,270.04	948,609.62	58,417,403.50
本期增加金额	1,217,254.57	6,254,847.83	5,726.49	187,999.13	7,665,828.02
1) 购置	1,217,254.57	6,254,847.83	5,726.49	187,999.13	7,665,828.02
本期减少金额	1,408,197.96	799,012.89			2,207,210.85
1) 处置或报废	1,408,197.96	799,012.89			2,207,210.85
期末数	26,687,502.80	34,607,912.59	1,443,996.53	1,136,608.75	63,876,020.67

累计折旧					
期初数	3,347,634.43	10,890,117.31	480,080.59	210,444.12	14,928,276.45
本期增加金额	896,774.73	2,836,805.29	266,992.77	202,736.59	4,203,309.38
1) 计提	896,774.73	2,836,805.29	266,992.77	202,736.59	4,203,309.38
本期减少金额	383,055.91	46,164.68			429,220.59
1) 处置或报废	383,055.91	46,164.68			429,220.59
期末数	4,199,619.79	13,680,757.92	747,073.36	413,180.71	19,040,631.78
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	22,487,883.01	20,927,154.67	696,923.17	723,428.04	44,835,388.89
期初账面价值	23,530,811.76	18,261,960.34	958,189.45	738,165.50	43,489,127.05

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
设备安装工程	5,634,074.94		5,634,074.94			
肇庆生产基地扩建工程	911,812.25		911,812.25	380,290.63		380,290.63
造粒车间工程	14,958.12		14,958.12			
展厅玻璃安装工程	1,579.40		1,579.40			
车间电力工程				348,118.04		348,118.04
办公室装修				111,124.58		111,124.58
合 计	6,562,424.71		6,562,424.71	839,533.25		839,533.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
设备安装工程	-	11,073,611.14	5,439,536.20	-	5,634,074.94
肇庆生产基地扩建工程	380,290.63	531,521.62	-	-	911,812.25
小 计	380,290.63	11,605,132.76	5,439,536.20	-	6,545,887.19

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	10,874,701.02	177,569.32	11,052,270.34
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	10,874,701.02	177,569.32	11,052,270.34
累计摊销			
期初数	687,594.84	32,107.88	719,702.72
本期增加金额	321,467.00	35,915.28	357,382.28
1) 计提	321,467.00	35,915.28	357,702.72
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,009,061.84	68,023.16	1,077,085.00
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	9,865,639.18	109,546.16	9,975,185.34
期初账面价值	10,187,106.18	145,461.44	10,332,567.62

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
生产基地装修费用	592,744.01	116,500.00	376,460.90	-	332,783.11
办公室装修费用及其他	406,406.94	141,818.45	195,310.25	-	352,915.14
合 计	999,150.95	258,318.45	571,771.15		685,698.25

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	962,341.87	144,586.15	419,887.88	65,871.02
内部交易未实现利润	534,327.17	133,581.79		
可抵扣亏损	2,873,055.37	718,263.84	6,183,972.35	1,545,990.59
负债账面价值大于计税基础的项目	1,324,860.10	241,037.64	771,446.45	115,716.97
合 计	5,694,584.51	1,237,469.42	7,375,306.68	1,727,578.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	18,186,676.51	4,546,669.13	18,801,525.84	4,700,381.47
合 计	18,186,676.51	4,546,669.13	18,801,525.84	4,700,381.47

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付机器设备款	989,050.00	3,065,528.13
合 计	989,050.00	3,065,528.13

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款、水电费等	11,965,776.30	15,192,402.43
合 计	11,965,776.30	15,192,402.43

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
仪征市其乐纤维科技有限公司	339,098.65	产品质量保证金
安阳市华安机械有限公司	280,000.00	产品质量保证金
小 计	619,098.65	

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	18,182,332.99	18,675,173.14
合 计	18,182,332.99	18,675,173.14

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,441,024.62	25,973,761.92	24,493,049.17	3,921,737.37
离职后福利—设定提存计划		1,336,471.28	1,336,471.28	
辞退福利		21,000.00	21,000.00	
合 计	2,441,024.62	27,331,233.20	28,850,520.45	3,921,737.37

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,441,024.62	23,035,273.37	21,554,560.62	3,921,737.37
职工福利费		1,554,617.84	1,554,617.84	
社会保险费		970,262.60	970,262.60	
其中：医疗保险费		840,855.81	840,855.81	
工伤保险费		37,239.08	37,239.08	
生育保险费		92,167.71	92,167.71	
住房公积金		255,716.00	255,716.00	
工会经费和职工教育经费		157,892.11	157,892.11	
小 计	2,441,024.62	25,973,761.92	24,493,049.17	3,921,737.37

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,298,718.84	1,298,718.84	
失业保险费		37,752.44	37,752.44	
小 计		1,336,471.28	1,336,471.28	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	608,736.42	
企业所得税	1,217,237.73	34,296.48

代扣代缴个人所得税	77,529.61	43,005.61
城市维护建设税	175,120.32	96,531.05
房产税	65,496.63	
土地使用税	82,515.66	
教育费附加	75,051.57	41,370.44
地方教育附加	50,034.38	27,580.30
印花税	9,628.20	8,051.92
合 计	2,361,350.52	250,835.80

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	9,529,747.34	8,557,426.63
押金保证金	157,460.00	57,410.40
备用金	73,476.06	6,593.00
代扣代缴款		13,023.36
预提水电费		539,198.78
合 计	9,760,683.40	9,173,652.17

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
广州傲胜体育设施有限公司	3,529,320.07	关联方往来，暂不需要偿还
朱绍友	2,314,840.00	关联方往来，暂不需要偿还
宋若芳	2,684,027.02	关联方往来，暂不需要偿还
小 计	8,528,187.09	

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000						33,000,000

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	24,603,060.48		22,097,042.15	2,506,018.33
合 计	24,603,060.48		22,097,042.15	2,506,018.33

(2) 其他说明

1) 本期资本公积减少原因：

①本期因同一控制下合并肇庆傲胜体育设施制造有限公司，追溯调整前期合并财务报表，将肇庆傲胜体育设施制造有限公司期初净资产评估增值中本公司享有份额 19,794,830.01 元调整资本公积，本期予以还原，调减资本公积 19,794,830.01 元。

②合并肇庆傲胜体育设施制造有限公司支付的对价与肇庆傲胜体育设施制造有限公司账面价值的差额 2,302,212.14 元调减资本公积。

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,589,406.84	3,368,712.78	102,957.85	4,855,161.77
合 计	1,589,406.84	3,368,712.78	102,957.85	4,855,161.77

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

本期减少为合并肇庆傲胜体育设施制造有限公司支付的对价与肇庆傲胜体育设施制造有限公司账面价值的差额，资本公积不足冲减部分 102,957.85 元冲减留存收益。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	11,533,593.37	3,752,484.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,977,902.99	11,028,681.00
减：提取法定盈余公积	3,368,712.78	1,493,905.07
其他		1,753,667.36
期末未分配利润	43,142,783.58	11,533,593.37

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	229,603,484.56	153,017,196.44	177,303,036.75	129,758,495.94
合 计	229,603,484.56	153,017,196.44	177,303,036.75	129,758,495.94

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,221,406.90	800,314.08
教育费附加	523,460.10	342,991.73
地方教育费附加	348,973.42	228,661.15
房产税[注]	273,227.55	
印花税[注]	123,534.08	56,109.29
土地使用税[注]	82,893.66	
车辆使用税[注]	2,640.00	
残疾人就业保证金[注]	101,762.77	
合 计	2,677,898.48	1,428,076.25

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,022,701.93	5,979,165.97
业务招待费	291,396.23	216,505.36
市场推广费用	3,706,035.94	4,489,319.25
资产折旧摊销费	98,381.88	34,677.97
办公费	1,329,536.15	1,110,779.57
差旅费	1,496,387.53	659,913.00
运输费	5,847,713.68	3,759,466.92
其他	20,703.76	-
合 计	21,812,857.10	16,249,828.04

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	8,030,313.91	9,254,256.92
职工薪酬	3,849,879.00	4,194,631.25
机构服务费	1,806,687.87	2,097,865.96

业务招待费	248,605.85	86,911.29
资产折旧摊销费	1,022,378.37	1,621,893.19
办公费	1,134,586.01	2,316,218.72
差旅费	197,621.54	225,255.54
税费（注）	-	109,464.29
其他	25,982.28	14,693.24
合 计	16,316,054.83	19,921,190.40

[注]：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	423,086.26	
减：利息收入	19,597.61	70,836.82
汇兑损失	773,227.45	
减：汇兑收益		398,561.68
手续费及其他	226,694.05	217,517.06
合 计	1,403,410.15	-251,881.44

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	498,471.37	354,674.99
存货跌价损失	173,464.63	
合 计	671,936.00	354,674.99

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	109,049.90	
合 计	109,049.90	

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	5,045,746.25		5,045,746.25
合 计	5,045,746.25		5,045,746.25

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,700,000.00	1,690,697.82	1,700,000.00
无法支付的款项		10,343.97	
其他	199,514.90	93,146.45	199,514.90
合 计	1,899,514.90	1,794,188.24	1,899,514.90

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
中小企业股份转让系统挂牌企业补助	1,000,000.00		与收益相关
科技企业上市补助	700,000.00		与收益相关
广州经济技术开发区发展和改革局“新三板”挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金		255,250.00	与收益相关
收广州开发区财政国库集中支付中心的专项资金		355,250.00	与收益相关
失业保险补助		31,357.82	与收益相关
收广东国际商会南非展补贴款		21,440.00	与收益相关
广州开发区财政补助		11,000.00	与收益相关
广州财政局拨付知识产权专利资助		10,000.00	与收益相关
进出口补贴		6,400.00	与收益相关
小 计	1,700,000.00	1,690,697.82	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
税费滞纳金	48,229.93	9,752.16	48,229.93
其他	8,899.52	3.05	8,899.52

合 计	57,129.45	29,755.21	57,129.45
-----	-----------	-----------	-----------

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,387,013.35	1,441,728.22
递延所得税费用	336,396.82	-863,323.62
合 计	5,723,410.17	578,404.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	40,701,313.16
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,105,196.97
子公司适用不同税率的影响	173,206.88
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	47,279.84
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	
研发费用加计扣除的影响	-602,273.52
所得税费用	5,723,410.17

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	6,745,746.25	1,690,697.82
存款利息	19,597.61	70,836.82
往来款及其他	677,664.9	4,617,657.88
合计	7,443,008.80	6,379,192.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	16,708,704.53	21,722,164.16
银行手续费	226,694.05	217,517.06

往来款及其他	423,480.35	15,574.74
合 计	17,358,878.93	21,955,255.96

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,977,902.99	11,028,681.00
加：资产减值准备	671,936.00	354,674.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,112,355.33	3,953,388.33
无形资产摊销	357,382.28	152,193.72
长期待摊费用摊销	574,612.79	390,371.89
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)	704,836.33	-269,482.11
投资损失(收益以“－”号填列)	-109,049.90	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	490,109.16	-654,135.82
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-153,712.34	-209,187.80
存货的减少(增加以“－”号填列)	7,136,196.11	-9,694,770.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-6,110,152.75	-3,701,105.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,456,026.46	-1,809,172.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,108,442.46	-458,544.82
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	26,566,481.15	15,617,249.75

减：现金的期初余额	15,617,249.75	20,159,147.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,949,231.40	-4,541,897.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	26,566,481.15	15,617,249.75
其中：库存现金	85,280.76	15,577.84
可随时用于支付的银行存款	26,481,200.39	15,601,671.91
2) 现金等价物	26,566,481.15	15,617,249.75
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	26,566,481.15	15,617,249.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

本期同一控制下企业合并情况详见本财务报表附注合并范围的变更项目说明。

根据《企业会计准则》及相关规定，公司对本期发生的同一控制下的企业合并进行了追溯调整。调整期初资本公积 22,054,541.19 元，未分配利润-1,245,224.52 元。

(五) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,530,881.13	6.5342	23,071,483.48
应收账款			
其中：美元	1,199,156.30	6.5342	7,835,527.11

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----

中小企业股份转让系统挂牌企业补助	1,000,000.00	营业外收入	
高新技术企业认定通过奖励资金(区级)	700,000.00	其他收益	
科技企业上市补助	700,000.00	营业外收入	
2017 年度广东省企业研发后补助	616,100.00	其他收益	
6 年企业研究开发补助	610,300.00	其他收益	
研发机构建设费补助	600,000.00	其他收益	
广州市企业研发经费后补助专项项目	448,500.00	其他收益	
2017 年市企业研发经费后补助区级	448,500.00	其他收益	
市企业研发机构建设专项区配套资金	400,000.00	其他收益	
专利技术产业化项目补助	300,000.00	其他收益	
2016 高新技术企业认定补贴	260,000.00	其他收益	
广州开发区市场和质量技术监督局奖励	200,000.00	其他收益	
知识产权示范企业资金补助	150,000.00	其他收益	
2017 年第 5 批专利资助	133,000.00	其他收益	
2017 年第二批知识产权资助补助	47,000.00	其他收益	
广州市知识产权局专利资助	30,000.00	其他收益	
德国体育展博览会补助	24,700.00	其他收益	
失业保险补助	23,346.25	其他收益	
广州市支持企业境外参展专项资金补助	15,500.00	其他收益	
广州市知识产权局专利资助	11,100.00	其他收益	
2017 年第四批知识产权资助经费	11,000.00	其他收益	
广州市商务委员会补助金	10,900.00	其他收益	
知识产权资助经费	3,000.00	其他收益	
外贸进出口展柜补助	2,800.00	其他收益	
小 计	6,745,746.25		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,745,746.25 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

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
肇庆傲胜体育设	100.00	受同一控制人控	2017 年 4 月	公司取得子公司

施制造有限公司 (续上表)		制	30 日	经营控制权
被合并方名称	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
肇庆傲胜体育设 施制造有限公司	2,236,140.67	-246,307.15	4,000,898.76	-2,382,181.42

公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于收购肇庆傲胜体育设施制造有限公司的议案》，并于 2017 年 6 月 19 日经公司股东大会决议通过。肇庆傲胜体育设施制造有限公司成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。本年度公司与新纳入合并范围的肇庆傲胜体育设施制造有限公司均由朱江峰实际控制。

2. 合并成本

项 目	肇庆傲胜体育设施制造有限公司
合并成本	22,200,000.00
现金	22,200,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	肇庆傲胜体育设施制造有限公司	
	合并日	上期期末
资产	35,582,975.52	34,527,775.16
货币资金	73,694.73	133,783.53
应收款项	729,611.25	1,499,259.99
存货	3,392,994.95	2,498,813.42
其他流动资产	66,268.89	17,463.06
固定资产	17,214,800.73	17,743,636.90
在建工程	2,384,079.23	839,533.25
无形资产	10,104,699.22	10,194,722.20
长期待摊费用	63,613.83	47,350.12
递延所得税资产	1,553,212.69	1,553,212.69
负债	16,034,452.66	14,732,945.15
应付款项	10,976,942.47	9,688,636.93
应付职工薪酬	356,486.41	343,308.58
应交税费	70,371.58	618.17

递延所得税负债	4,630,652.20	4,700,381.47
净资产	19,548,522.86	19,794,830.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	19,548,522.86	19,794,830.01

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
广州科缤体育产业有限公司	新设立	2017年12月20日	2,700,000.00	90.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
肇庆傲胜体育设施制造有限公司	肇庆市	肇庆市高新区龙湖大道8号	制造业	100.00		同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州科缤体育产业有限公司	10.00			

(2) 其他说明

广州科缤体育产业有限公司于2017年12月20日在广州开发区市场和质量监督管理局登记成立，并取得统一社会信用代码为91440101MA5AN9F00Y的营业执照。截止资产负债表日，广州科缤体育产业有限公司尚未开展业务，公司亦未投入资本。

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法产生预期的现金流量。

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部门集中控制。财务部门通过监控资金余额、可随时变现的有价证券以及未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司截止 2017 年 12 月 31 日未有付息债务，市场利率变动的不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人姓名	身份证号码	住址	对本公司的持	对本公司的表
-------	-------	----	--------	--------

			股比例(%)	表决权比例(%)
朱江峰	43011119730503****	广州市天河区兴民路	68.18	68.18

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
朱江峰、广州傲胜体育设施有限公司	肇庆傲胜体育设施制造有限公司 100%股权	22,200,000.00	

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	190.60	152.46

3. 关联方资金拆入：

关联方名称	资金拆入额	应付资金拆入费
		2017 年度
广州傲胜体育设施有限公司	3,354,229.30	175,090.77
宋若芳	2,550,871.53	133,155.49
朱绍友	2,200,000.00	114,840.00
小 计	8,105,100.83	423,086.26

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	宋子伟	55,000.00			
小 计		55,000.00			

注：上述应收款为备用金

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	广州傲胜体育设施有限公司	3,529,320.07	3,354,229.30
	宋若芳	2,684,027.02	2,550,871.53

	朱绍友	2,314,840.00	2,200,000.00
	朱江峰	28,800.00	36,000.00
小 计		8,556,987.09	8,141,100.83

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

根据公司拟分配股利的预案：公司拟对 2017 年末分配利润进行分配，分配方案为每 10 股派现数（含税）3 元、每 10 股送股数 7 股。

十二、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

采用追溯重述法对 2016 年净资产折股事项进行差错更正，受影响的合并财务报表及母公司财务报表各个比较期间报表项目影响一致。

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
2016 年净资产折股事项未在 2016 年度财务报表中体现	本项差错经公司第一届十三次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2016 年资本公积	1,948,519.29
		2016 年盈余公积	-194,851.93
		2016 年末分配利润	-1,753,667.36

（二）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,727,830.74	100.00	750,364.01	6.40	10,977,466.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,727,830.74	100.00	750,364.01	6.40	10,977,466.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,407,471.77	100.00	352,069.03	5.49	6,055,402.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,407,471.77	100.00	352,069.03	5.49	6,055,402.74

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,984,017.40	549,200.87	5
1-2 年	109,904.30	10,990.43	10
2-3 年	633,909.04	190,172.71	30
小 计	11,727,830.74	750,364.01	6.40

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 398,294.98 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 129,481.83 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
岳阳市康建建设工程有限公司	1,241,356.40	10.56	62,067.82
ACT GLOBAL PACIFIC LTD	957,559.49	8.16	47,877.97
湖南安泰建设工程有限公司	882,304.20	7.52	44,115.21
TOVARISCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "B	721,120.72	6.15	36,056.04

Mu assisah al-Murabba al-Akhdar (Green Square EST)	674,283.71	5.75	33,714.19
小 计	4,476,624.52	38.17	223,831.23

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	631,507.92	100.00	36,164.57	5.73	595,343.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	631,507.92	100.00	36,164.57	5.73	595,343.35

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	711,435.15	100.00	38,940.28	5.47	672,494.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	711,435.15	100.00	38,940.28	5.47	672,494.87

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	539,724.42	26,986.22	5.00
1-2 年	91,783.50	9,178.35	10.00
小 计	631,507.92	36,164.57	5.73

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,775.71 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	148,815.63	21,800.00
代扣代缴款	114,447.49	131,481.46

押金保证金	360,183.50	157,783.50
往来款	8,061.30	312,685.68
应收补贴款		87,684.51
合 计	631,507.92	711,435.15

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广州铁路运输法院	押金保证金	56,633.50	1 年以内	8.97	2,831.68
宋子伟	备用金	55,000.00	1 年以内	8.71	2,750.00
熊小午	备用金	50,000.00	1 年以内	7.92	2,500.00
广州开林装饰有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2 年	3.17	2,000.00
罗勇明	备用金	19,600.00	1 年以内	3.10	980.00
小 计		201,233.50		31.87	11,061.68

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	19,548,522.86		19,548,522.86			
合 计	19,548,522.86		19,548,522.86			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
肇庆傲胜体育设施制造有限公司		19,548,522.86		19,548,522.86		
小 计		19,548,522.86		19,548,522.86		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	229,603,484.56	156,690,835.25	177,303,036.75	128,656,391.93
合 计	229,603,484.56	156,690,835.25	177,303,036.75	128,656,391.93

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	109,049.90	
合 计	109,049.90	

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,745,746.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	109,049.90	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	-246,307.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,385.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	6,750,874.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	996,869.87	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,754,004.58	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.64	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.81	0.89	0.89

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,977,902.99
非经常性损益	B	5,754,004.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,223,898.41
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	70,726,060.69
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	同一控制下企业合并引起的归属于公司普通股股东的净资产增加	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	73,415,012.19
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	47.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	39.81%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,977,902.99
非经常性损益	B	5,754,004.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,223,898.41
期初股份总数	D	33,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	33,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.89

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州傲胜人造草股份有限公司

二〇一八年四月二十日

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：

公司档案室。