



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)



半年度报告

2018

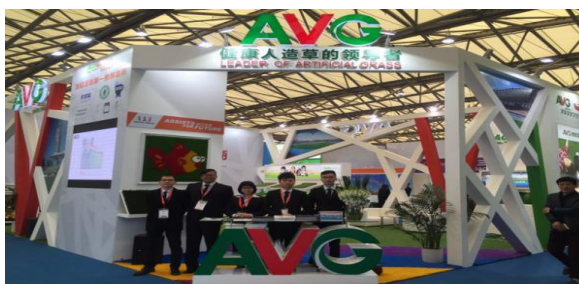
公司半年度大事记



2018年1月14日，傲胜足球之翼第三届中国五人足球分省联赛广东赛区（第六届粤甲）暨第五届粤女五甲联赛决赛以及闭幕式圆满落幕，经过三个月的比赛，本届中国最大的民间足球赛事在黄埔傲胜五星足球俱乐部取得圆满成功。



2018年2月6日，郜林体育绿茵杯冬令营邀请赛决赛在傲胜股份建设的高标准启辰足球训练基地开战，并同日举行了闭幕仪式。著名球星、国家队前锋郜林、双队长郑智、国脚张琳芃强势助阵，与来自全国各地的13队小队友们互动，傲胜成为郜林体育合作伙伴。



2018年3月20-22日，AVG傲胜股份携新运动系统亮相DOMOTEX asia上海地材展，接待了来自各个地区、各个国家的友人及客户。现场，汇聚全球科技的人造草技术让全场观众切身感受到高端与专业，受到大家一致的认同。



2018年4月15日-4月27日，公司参加了在广州琶洲国际展览中心举办的第123届中国进出口商品交易会第一期和第二期，良好的公司品牌形象和形象展示吸引了众多来自世界各地的客户，现场十分火爆，客流量不断。



2018年5月25日，第36届上海体博会盛大召开之际，傲胜股份在上海虹桥绿地铂瑞酒店多功能厅举办了最新一届“科技·定义未来”品牌庆典暨新品发布会，现场邀请了150多位行业国际嘉宾和客户朋友共叙情谊。全球人造草领导品牌美国艾格特亚太区总裁Daniel、国际足联指定实验室法国Labo sport亚太区总经理Olivier、广东省五人足球协会会长刘孝五先生、北京国体世纪体育用品质量认证中心总经理张春强先生均鼎力出席发布会，进一步掀起了一股浓烈的市场关注风潮！



2018年6月初，傲胜股份建设的两片国家级高标准足球场地成功获得FIFA QUALITY最高认证，鉴定了傲胜产品在国内市场上有口皆碑的质量以及在人造草及体育设施行业内举足轻重的地位。这两片场地位于广西梧州国家体育训练基地、中国足球协会训练基地，是原国家体委与地方共建的全国三大足球训练基地之一，也是广西最大的体育训练基地。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

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	2018 年 1 月至 6 月
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
比较期间	指	2017 年 1 月至 6 月
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

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）孙莹莹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1. 《广州傲胜人造草股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议》
	2. 《广州傲胜人造草股份有限公司第一届监事会第七次会议决议》
	3. 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
	4. 报告期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

第一节 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负责人	宋若芳
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱江峰
实际控制人及其一致行动人	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（元）	56,100,000 元	是
2018 年 5 月 14 日 2017 年年度股东大会审议通过 2017 年年度权益分派方案，以未分配利润向全体股东配送股票股利每 10 股送红股 7 股，共计送红股 23,100,000 股，此次所送股于 2018 年 5 月 24 日直接记入股东证券账户。详见公司于 2018 年 5 月 17 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）的《傲胜股份：2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-014）。已于 2018 年 6 月 21 日完成工商变更领取营业执照。		

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	111,676,056.39	97,413,793.45	14.64%
毛利率	33.70%	31.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,035,159.16	15,513,644.68	3.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,423,987.23	13,190,234.18	16.93%
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）	17.84%	19.77%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	17.16%	16.81%	-
基本每股收益	0.29	0.47	-38.30%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	143,988,402.79	134,242,513.39	7.26%
负债总计	54,185,963.10	50,738,549.71	6.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,639,122.84	83,503,963.68	7.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	2.53	-36.76%
资产负债率（母公司）	32.07%	32.97%	-
资产负债率（合并）	37.63%	37.80%	-
流动比率	1.45	1.51	-
利息保障倍数	86.87	193.40	-

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	4,076,804.29	4,976,857.84	-18.08%
应收账款周转率	8.72	8.79	-
存货周转率	2.29	1.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.26%	0.74%	-

营业收入增长率	14.64%	23.45%	—
净利润增长率	3.13%	137.49%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,100,000	33,000,000	70.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、补充财务指标

□适用 √不适用

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
应收账款	10,977,466.73	0	6,055,402.74	0
应收账款及应收票据	0	10,977,466.73	0	6,055,402.74
应付账款	18,350,265.21	0	15,192,402.43	0
应付账款及应付票据	0	18,350,265.21	0	15,192,402.43
管理费用	6,542,349.98	3,156,314.43	7,539,144.75	5,753,170.12
研发费用	0	3,386,035.55	0	1,785,974.63

注：2018年6月15日，财政部发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）（以下简称“通知”）。2018年半年度报告公司执行该通知。

第三节 管理层讨论与分析

一、 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，又成功中标河北廊坊天下第一城项目、内蒙古包头师范学院项目。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。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

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，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。

2018 年 6 月 30 日公司总资产期末余额为 143,988,402.79 元，较期初余额 134,242,513.39 元，增长 7.26%。其中，其他应收款 1,214,103.65 元，较期初 636,167.82 元增加 577,935.83 元，增长 90.85%，主要原因是员工境外出差备用金、预付押金增加；其他流动资产增加 8,247,323.33 元，主要原因为待认证进项税额和理财产品；在建工程 11,376,327.18 元，较期初 6,562,424.71 元增加 4,813,902.47 元，增长 73.36%，主要原因是：公司控股子公司二期建设投入；应付账款 17,520,405.94 元，较期初 11,965,776.30 元增加 5,554,629.64 元，增长 46.42%，主要原因是：销售量增长，产能提升所需原材料增加，导致应付账款增加。

2018 年上半年公司营业收入 111,676,056.39 元，增幅为 14.64%，实现净利润 15,998,476.01 元，增幅为 3.13%。税金及附加本期为 1,604,626.72 元，较上年同期 1,024,494.43 元，增加 580,132.29 元，增长 56.63%，主要原因为：公司国内业务份额增加，导致增值税及相关城建、教育费附加增加；财务费用本期为 837,669.25 元，较上年同期增长 55.56%，主要原因是：美元汇率影响，2018 年 1 月-6 月汇率呈现上坡趋势，而上年同期汇率呈现反向趋势；销售费用 9,750,383.48 元，较上年同期增长 42.18%，主要原因为：公司加大展会及品牌投入，增加境外拓展市场费用。

2018 年上半年公司毛利率比上年同期上升，主要原因为一方面随着公司业务的成熟，研发投入的增加，生产工艺进一步改善，生产设备的投入，形成生产规模化效应；另一方面，公司直接针对终端客户提供解决方案，减少了中间环节，从而促使毛利增加。

2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额 4,076,804.29 元，比上年同期 4,976,857.84 元减少了 900,053.55 元，主要是政府补贴及税费返还减少，同期因销售而产生的经营现金流量金额

是增加的。

三、 风险与价值

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

随着业务的发展，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，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：公司已经进一步对相关内控制度进行完善补充，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%,自2018年5月1日税率更改为16%后,针对税率调整后的出口退税率适用16%。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。

四、 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	☐ 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	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 ☐不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 24 日	3	7	-

2、报告期内的利润分配预案

√适用 ☐不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	1	-	-

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年5月14日2017年年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案：以未分配利润向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计9,900,000元（含税）；以未分配利润向全体股东配送股票股利每10股送红股7股，共计送红股23,100,000股，此次所送股于2018年5月24日直接记入股东证券账户。详见公司于2018年5月17日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《傲胜股份：2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-014）。已于2018年6月21日完成工商变更领取营业执照。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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%	700,000	1,700,000	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%	22,400,000	54,400,000	96.97%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	90.91%	21,000,000	51,000,000	90.91%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	-	23,100,000	56,100,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末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	15,750,000	38,250,000	68.18%	38,250,000	0
2	宋若芳	7,500,000	5,250,000	12,750,000	22.73%	12,750,000	0
3	深圳前海傲世投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	2,100,000	5,100,000	9.09%	3,400,000	1,700,000
合计		33,000,000	23,100,000	56,100,000	100.00%	54,400,000	1,700,000

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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

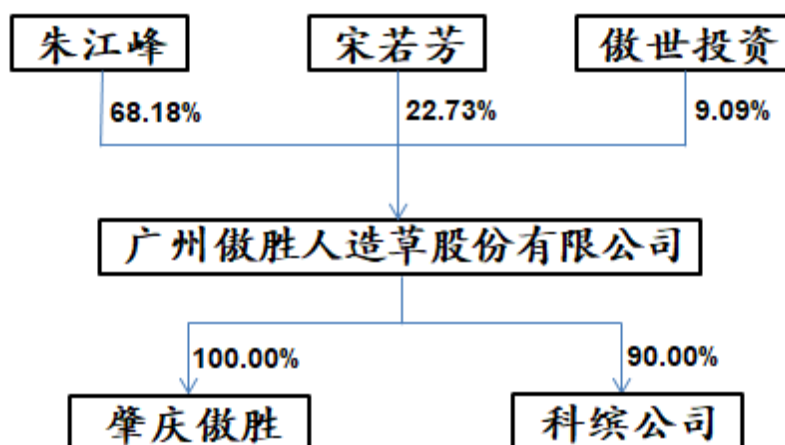
(一) 控股股东情况

股东朱江峰现持有公司股份 3,825 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经理；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，2017 年 11 月起任公司董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱江峰	董事长、总经理	男	1973/05/03	本科	2016年01月-2019年01月	是
宋若芳	董事、董事会秘书	女	1980/02/11	本科	2016年01月-2019年01月	否
朱绍友	董事	男	1941/10/02	本科	2016年01月-2019年01月	否
黄敏龙	董事、国际营销总监	男	1976/11/06	本科	2016年01月-2019年01月	是
吴绍华	董事、技术总监	男	1975/02/05	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	1986/11/27	本科	2016年01月-2019年01月	是
付静静	监事、国际营销部副总监	女	1985/01/30	本科	2016年01月-2019年01月	是
邵明德	监事	男	1969/11/28	本科	2016年01月-2019年01月	否
邹功武	财务总监	男	1971/07/24	本科	2017年11月-2019年01月	是
许伟健	制造中心总监	男	1973/09/30	本科	2016年01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	股数	持股比例	票期权数量
朱江峰	董事长、总经理	22,500,000	15,750,000	38,250,000	68.18%	0
宋若芳	董事、董事会秘书	7,500,000	5,250,000	12,750,000	22.73%	0
合计	-	30,000,000	21,000,000	51,000,000	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	74	88
销售人员	76	76
技术人员	27	29
财务人员	8	9
员工总计	194	211

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	5
本科	63	74
专科	59	61
专科以下	67	71
员工总计	194	211

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。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	7,985,281.76	26,566,481.15
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2	13,034,197.16	10,977,466.73
预付款项	五（一）3	5,127,999.63	4,088,719.62
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（一）4	1,214,103.65	636,167.82
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五（一）5	36,746,482.63	27,688,461.46
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（一）6	8,247,323.33	0.00
流动资产合计		72,355,388.16	69,957,296.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（一）7	45,065,333.96	44,835,388.89
在建工程	五（一）8	11,376,327.18	6,562,424.71
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（一）9	9,813,919.14	9,975,185.34
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五（一）10	447,927.43	685,698.25
递延所得税资产	五（一）11	676,987.72	1,237,469.42
其他非流动资产	五（一）12	4,252,519.20	989,050.00
非流动资产合计		71,633,014.63	64,285,216.61
资产总计		143,988,402.79	134,242,513.39
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）13	17,520,405.94	11,965,776.30
预收款项	五（一）14	18,533,718.85	18,182,332.99
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（一）15	2,810,352.32	3,921,737.37
应交税费	五（一）16	1,428,647.26	2,361,350.52
其他应付款	五（一）17	9,440,149.67	9,760,683.40
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		49,733,274.04	46,191,880.58
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债	五（一）11	4,452,689.06	4,546,669.13
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		4,452,689.06	4,546,669.13
负债合计		54,185,963.10	50,738,549.71
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）18	56,100,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		2,506,018.33	2,506,018.33
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（一）19	6,449,646.66	4,855,161.77
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（一）20	24,583,457.85	43,142,783.58
归属于母公司所有者权益合计		89,639,122.84	83,503,963.68
少数股东权益		163,316.85	0.00
所有者权益合计		89,802,439.69	83,503,963.68
负债和所有者权益总计		143,988,402.79	134,242,513.39

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：孙莹莹

（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		7,965,743.43	26,428,336.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十（一） 1	13,034,197.16	10,977,466.73
预付款项		4,314,214.90	2,937,749.13
其他应收款	十（一） 2	5,552,797.57	595,343.35
存货		38,405,127.98	28,222,788.63
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		6,131,626.80	0.00
流动资产合计		75,403,707.84	69,161,684.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十（一） 3	21,348,522.86	19,548,522.86

投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		26,796,364.03	25,977,142.28
在建工程		1,024,116.88	5,650,612.46
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		91,588.52	109,546.16
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		353,309.67	559,276.41
递延所得税资产		292,917.38	279,265.06
其他非流动资产		4,252,519.20	989,050.00
非流动资产合计		54,159,338.54	53,113,415.23
资产总计		129,563,046.38	122,275,099.65
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		18,785,810.44	15,637,457.71
预收款项		18,533,718.85	18,182,332.99
应付职工薪酬		2,313,243.75	3,562,801.54
应交税费		1,224,436.63	2,189,216.81
其他应付款		694,106.50	736,409.29
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		41,551,316.17	40,308,218.34
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		41,551,316.17	40,308,218.34
所有者权益：			
股本		56,100,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00

其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		6,449,646.66	4,855,161.77
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		25,462,083.55	44,111,719.54
所有者权益合计		88,011,730.21	81,966,881.31
负债和所有者权益合计		129,563,046.38	122,275,099.65

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：孙莹莹

(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		111,676,056.39	97,413,793.45
其中：营业收入	五（二）1	111,676,056.39	97,413,793.45
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		94,232,795.03	82,144,311.22
其中：营业成本	五（二）1	74,039,403.00	66,601,453.00
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五（二）2	1,604,626.72	1,024,494.43
销售费用	五（二）3	9,750,383.48	6,858,011.12
管理费用	五（二）4	4,230,992.84	3,156,314.43
研发费用	五（二）5	3,662,152.98	3,386,035.55
财务费用	五（二）6	837,669.25	538,486.04
资产减值损失	五（二）7	107,566.76	579,516.65
加：其他收益	五（二）9	283,250.00	2,701,100.00
投资收益（损失以“—”号填列）	五（二）8	110,066.35	3,175.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-508,865.65	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,327,712.06	17,973,758.13
加：营业外收入	五（二） 10	1,066,278.50	47,774.58
减：营业外支出	五（二） 11	229,809.93	15,450.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,164,180.63	18,006,082.25
减：所得税费用	五（二） 12	2,165,704.62	2,492,437.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,998,476.01	15,513,644.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		15,998,476.01	15,513,644.68
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-36,683.15	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		16,035,159.16	15,513,644.68
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		15,998,476.01	15,513,644.68

归属于母公司所有者的综合收益总额		16,035,159.16	15,513,644.68
归属于少数股东的综合收益总额		-36,683.15	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.47
（二）稀释每股收益		0.29	0.47

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：孙莹莹

(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（二） 1	111,676,056.39	97,402,876.45
减：营业成本	十（二） 1	75,851,916.89	67,960,118.06
税金及附加		1,481,889.01	934,399.68
销售费用		9,397,182.49	6,858,011.12
管理费用		3,629,432.93	2,546,234.54
研发费用		3,662,152.98	3,386,035.55
财务费用		624,812.70	326,102.95
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		7,604.20	5,861.11
资产减值损失		108,512.22	577,271.30
加：其他收益		283,250.00	2,701,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十（二） 2	90,373.95	3,175.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-508,865.65	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,784,915.47	17,518,979.15
加：营业外收入		1,045,266.46	47,774.58
减：营业外支出		199,782.36	15,450.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,630,399.57	17,551,303.27
减：所得税费用		1,685,550.67	2,378,742.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,944,848.90	15,172,560.45
（一）持续经营净利润		15,944,848.90	15,172,560.45
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合		0.00	0.00

收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		15,944,848.90	15,172,560.45
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.28	0.46
(二) 稀释每股收益		0.28	0.46

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：孙莹莹

(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		127,374,674.04	90,501,554.16
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		361,828.48	1,862,072.20
收到其他与经营活动有关的现金		1,616,657.11	3,078,000.02
经营活动现金流入小计		129,353,159.63	95,441,626.38

购买商品、接受劳务支付的现金		99,010,909.67	70,500,711.44
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		15,881,139.77	12,234,165.01
支付的各项税费		5,168,297.28	2,616,635.43
支付其他与经营活动有关的现金		5,216,008.62	5,113,256.66
经营活动现金流出小计		125,276,355.34	90,464,768.54
经营活动产生的现金流量净额		4,076,804.29	4,976,857.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	3,800,000.00
取得投资收益收到的现金		110,066.35	3,175.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		110,066.35	3,803,175.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,521,877.84	4,150,930.41
投资支付的现金		3,054,000.00	3,800,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	11,322,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		13,575,877.84	19,272,930.41
投资活动产生的现金流量净额		-13,465,811.49	-15,469,754.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		200,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,900,000.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		9,900,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,700,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		507,807.81	-228,255.90
五、现金及现金等价物净增加额		-18,581,199.39	-10,721,152.57
加：期初现金及现金等价物余额		26,566,481.15	15,617,249.75

六、期末现金及现金等价物余额		7,985,281.76	4,896,097.18
-----------------------	--	--------------	--------------

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：孙莹莹

(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		127,374,674.04	90,501,554.16
收到的税费返还		361,828.48	1,862,072.20
收到其他与经营活动有关的现金		1,539,109.32	3,044,519.41
经营活动现金流入小计		129,275,611.84	95,408,145.77
购买商品、接受劳务支付的现金		108,484,588.50	75,642,762.35
支付给职工以及为职工支付的现金		13,015,416.95	10,273,261.41
支付的各项税费		4,750,326.29	2,442,814.20
支付其他与经营活动有关的现金		8,360,548.01	3,604,617.95
经营活动现金流出小计		134,610,879.75	91,963,455.91
经营活动产生的现金流量净额		-5,335,267.91	3,444,689.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	3,800,000.00
取得投资收益收到的现金		90,373.95	3,175.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		90,373.95	3,803,175.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		725,507.00	2,658,312.08
投资支付的现金		3,100,000.00	3,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	11,322,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		3,825,507.00	17,780,312.08
投资活动产生的现金流量净额		-3,735,133.05	-13,977,136.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,900,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		9,900,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,900,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		507,807.81	-228,255.90
五、现金及现金等价物净增加额		-18,462,593.15	-10,760,702.22
加：期初现金及现金等价物余额		26,428,336.58	15,483,466.22
六、期末现金及现金等价物余额		7,965,743.43	4,722,764.00

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：孙莹莹

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）（以下简称“通知”）。2018 年半年度报告公司执行该通知。

二、 报表项目注释

广州傲胜人造草股份有限公司 财务报表附注

2018 年度 1-6 月

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 5,610.00 万元，股份总数 5,610.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 5,440,000.00 股；无限售条件的流通股

份 1,700,000.00 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

1. 会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）（以下简称“通知”）。2018 年半年度报告公司执行该通知。

2. 会计估计变更

无。

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	16%
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，2018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	69,023.26	85,280.76
银行存款	7,916,258.50	26,481,200.39
其他货币资金		
合 计	7,985,281.76	26,566,481.15
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据及应收账款

(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	13,898,419.58	100.00	864,222.42	6.22	13,034,197.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,898,419.58	100.00	864,222.42	6.22	13,034,197.16

(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	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

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	13,048,026.92	652,401.35	5.00
1 至 2 年	216,483.62	21,648.36	10.00
2 至 3 年	633,909.04	190,172.71	30.00
小 计	13,898,419.58	864,222.42	6.22

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 131,355.17 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 17,496.76 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
PRO-Millennium Works Est	货款	17,496.76	0A 理赔追索 90%款	公司内部审批核销	否
小 计		17,496.76			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
应收账款前五名	客户	4,421,342.21	31.81	221,067.11
小 计		4,421,342.21	31.81	221,067.11

(5) 公司无应收票据。

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	4,939,579.63	96.33		4,939,579.63	4,070,719.62	99.56		4,070,719.62
1 至 2 年	188,420.00	3.67		188,420.00	18,000.00	0.44		18,000.00
合 计	5,127,999.63	100.00		5,127,999.63	4,088,719.62	100.00		4,088,719.62

(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 (%)	年限
预付账款前五名	2,031,912.59	39.62	1 年以内
小 计	2,031,912.59	39.62	

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	1,228,828.47	100.00	14,724.82	1.20	1,214,103.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,228,828.47	100.00	14,724.82	1.20	1,214,103.65

(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	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
-----	------------	--------	-----------	------	------------

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	252,196.32	12,609.82	5.00
1 至 2 年	21,150.00	2,115.00	10.00
小 计	273,346.32	14,724.82	5.39

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方应收款项、备用金、代扣代缴 款项及员工借款组合	955,482.15	0	0.00
小 计	955,482.15	0	0.00

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 0.00 元, 本期转回坏账准备金额 23,788.41 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	350,675.00	148,815.63
代扣代缴款	119,994.57	153,820.62
押金保证金	244,114.00	363,983.50
往来款	31,021.79	8,061.30
应收补贴款	483,023.11	
合 计	1,228,828.47	674,681.05

(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
应收补贴款	出口退税	483,023.11	1 年以内	39.31		否
梁伟强	备用金	88,600.00	1 年以内	7.21		否
宋子伟	备用金	55,000.00	1 年以内	4.48		是
赵璟铭	备用金	53,000.00	1 年以内	4.31		否
宁波诺丁汉大学	押金	50,000.00	1 年以内	4.07	2500.00	否
小 计		729,623.11		59.38		

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	12,794,464.83	107,565.14	12,686,899.69	7,381,774.10	107,565.14	7,274,208.96
原材料	12,369,979.78		12,369,979.78	5,576,247.35		5,576,247.35
自制半成品	9,287,051.45	65,899.49	9,221,151.96	8,317,704.55	65,899.49	8,251,805.06
在产品	129,278.93		129,278.93	2,319.73		2,319.73
包装物	333,355.69		333,355.69	223,668.92		223,668.92
低值易耗品	86,659.12		86,659.12	25,410.72		25,410.72
委托加工物资	771,466.02		771,466.02	1,043,608.06		1,043,608.06
发出商品	1,147,691.44		1,147,691.44	5,291,192.66		5,291,192.66
合 计	36,919,947.26	173,464.63	36,746,482.63		173,464.63	27,688,461.46

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	3,054,000.00	0
待抵扣进项税	5,193,323.33	0
合 计	8,247,323.33	0

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	26,687,502.80	34,607,912.59	1,443,996.53	1,136,608.75	63,876,020.67
本期增加金额	-	3,191,466.89	55,128.21	123,333.04	3,369,928.14
1) 购置	-	3,191,466.89	55,128.21	123,333.04	3,369,928.14
2) 在建工程转入					
3) 企业合并增加					
本期减少金额	-	854,700.90	-	-	854,700.90
1) 处置或报废	-	854,700.90	-	-	854,700.90
期末数	26,687,502.80	36,944,678.58	1,499,124.74	1,259,941.79	66,391,247.91
累计折旧					
期初数	4,199,619.79	13,680,757.92	747,073.36	413,180.71	19,040,631.78
本期增加金额	711,439.41	1,619,377.02	135,545.80	113,031.05	2,579,393.28

1) 计提	711,439.41	1,619,377.02	135,545.80	113,031.05	2,579,393.28
本期减少金额	-	294,111.11	-	-	294,111.11
1) 处置或报废	-	294,111.11	-	-	294,111.11
期末数	4,911,059.20	15,006,023.83	882,619.16	526,211.76	21,325,913.95
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	21,776,443.60	21,938,654.75	616,505.58	733,730.03	45,065,333.96
期初账面价值	22,487,883.01	20,927,154.67	696,923.17	723,428.04	44,835,388.89

8. 在建工程

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
肇庆生产基地建设工程	10,352,210.30		10,352,210.30	911,812.25		911,812.25
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
设备安装工程	1,024,116.88		1,024,116.88	5,634,074.94		5,634,074.94
合 计	11,376,327.18		11,376,327.18	6,562,424.71		6,562,424.71

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	-	-	-
2) 内部研发	-	-	-
3) 企业合并增加	-	-	-

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	1,009,061.84	68,023.16	1,077,085.00
本期增加金额	143,308.56	17,957.64	161,266.20
1) 计提	143,308.56	17,957.64	161,266.20
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	1,152,370.40	85,980.80	1,238,351.20
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	9,722,330.62	91,588.52	9,813,919.14
期初账面价值	9,865,639.18	109,546.16	9,975,185.34

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
厂房翻新装修	102,083.43		72,916.65		29,166.78
室外仓库搭建费用	104,277.84		65,173.60		39,104.24
办公室装修费	212,138.46		55,570.20		156,568.26
办公楼钢结构等工程装修费	140,776.68		28,155.35		112,621.33
企业邮箱服务费		15,849.06			15,849.06
消防安装费	33,032.94		12,387.42		20,645.22

隔热安装、防尘铁棚安装工程	12,833.36		2,749.98		10,083.38
车间1、2、3、宿舍消防系统备案服务费	80,555.54		16,666.68		63,888.86
合计	685,698.25	15,849.06	256,619.88	0.00	447,927.43

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	1,052,411.87	158,002.10	962,341.87	144,586.15
内部交易未实现利润	534,327.16	133,581.79	534,327.17	133,581.79
可抵扣亏损	365,921.60	91,480.40	2,873,055.37	718,263.84
负债账面价值与计税基础的差异	1,536,403.23	293,923.43	1,324,860.10	241,037.64
合 计	3,489,063.86	676,987.72	5,694,584.51	1,237,469.42

(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	17,810,756.24	4,452,689.06	18,186,676.51	4,546,669.13
合 计	17,810,756.24	4,452,689.06	18,186,676.51	4,546,669.13

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付固定资产款	4,252,519.20	989,050.00
合 计	4,252,519.20	989,050.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

账 龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	16,454,130.17	93.91%	11,209,154.15	93.68%
1-2年	588,356.21	3.36%	18,699.00	0.16%
2-3年	477,919.56	2.73%	737,923.15	6.16%
合 计	17,520,405.94	100.00%	11,965,776.30	100.00%

(2) 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	占应付账款总额的比例
------	----	------	------	------------

应付账款前五名	7,305,301.76	1 年以内	应付材料款	41.69%
	2,100,000.00	1 年以内	建设工程款	11.99%
合 计	9,405,301.76			53.68%

14. 预收款项

1、预收账款按种类列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
预收货款	18,533,718.85	100.00%	18,182,332.99	100.00%
合 计	18,533,718.85	100.00%	18,182,332.99	100.00%

2、预收账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	16,396,240.47	88.47%	17,890,047.94	98.39%
1-2 年	2,111,238.33	11.39%	256,416.15	1.41%
2-3 年	26,240.05	0.14%	35,868.90	0.20%
合 计	18,533,718.85	100.00%	18,182,332.99	100.00%

3、期末预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占预收账款总额的比例
预收账款前五名	客户	8,712,132.20	1 年以内	47.00%
		1,587,930.02	1 至 2 年	8.57%
合 计		10,300,062.22		55.57%

15. 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	3,921,737.37	13,918,021.76	15,029,406.81	2,810,352.32
二、离职后福利-设定提存计划	-	818,605.01	818,605.01	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,921,737.37	14,736,626.77	15,848,011.82	2,810,352.32

2、短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,921,737.37	11,577,442.21	12,688,827.26	2,810,352.32
二、职工福利费		1,294,375.96	1,294,375.96	-
三、社会保险费		558,908.61	558,908.61	-
其中：1. 医疗保险费		491,064.45	491,064.45	-

2. 工伤保险费		14,612.98	14,612.98	
3. 生育保险费		53,231.18	53,231.18	
四、住房公积金		243,308.20	243,308.20	-
五、工会经费和职工教育经费		243,986.78	243,986.78	-
六、非货币性福利				-
七、短期带薪缺勤				-
八、短期利润分享计划				-
九、其他短期薪酬				-
其中：以现金结算的股份支付				-
合计	3,921,737.37	13,918,021.76	15,029,406.81	2,810,352.32

3、设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费		800,560.36	800,560.36	
二、失业保险费		18,044.65	18,044.65	
三、企业年金缴费				
合计		818,605.01	818,605.01	

16. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交所得税	697,263.27	1,217,237.73
城市维护建设税	266,687.97	175,120.32
应交个人所得税	83,486.97	77,529.61
教育费附加	114,294.84	75,051.57
地方教育费附加	76,196.57	50,034.38
印花税	-	9,628.20
增值税	116,711.45	608,736.42
房产税	32,748.33	65,496.63
土地使用税	41,257.86	82,515.66
合计	1,428,647.26	2,361,350.52

17. 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
往来款	9,213,996.67	97.60%	9,529,747.34	97.63%
押金及保证金	224,460.00	2.38%	157,460.00	1.61%
备用金	1,693.00	0.02%	73,476.06	0.75%
合 计	9,440,149.67	100.00%	9,760,683.40	100.00%

2、按账龄列示其他应付款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	1, 227, 945. 44	13. 01%	1, 611, 929. 57	16. 51%
1-2 年	63, 450. 40	0. 67%	1, 843, 653. 00	18. 89%
2-3 年	8, 148, 753. 83	86. 32%	6, 305, 100. 83	64. 60%
合 计	9, 440, 149. 67	100. 00%	9, 760, 683. 40	100. 00%

3、期末其他应付账款金额前五名单位情况

名称	金额	欠款时间	经济内容
广州傲胜体育设施有限公司	3, 354, 229. 30	2 至 3 年	借款
宋若芳	2, 550, 871. 53	2 至 3 年	借款
朱绍友	2, 200, 000. 00	2 至 3 年	借款
广州市元枫汽车贸易有限公司	30, 000. 00	2 至 3 年	押金
广州秦诺国际物流有限公司	30, 000. 00	1 至 2 年	押金
合 计	8, 165, 100. 83		

注：上述关联方借款系报告期收购的肇庆傲胜的借款，非傲胜股份借款。

18. 股本

投资者	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	
宋若芳	7, 500, 000. 00		5, 250, 000. 00			5, 250, 000. 00	12, 750, 000. 00
朱江峰	22, 500, 000. 00		15, 750, 000. 00			15, 750, 000. 00	38, 250, 000. 00
深圳前海傲世投资管理合伙企业(有限合伙)	3, 000, 000. 00		2, 100, 000. 00			2, 100, 000. 00	5, 100, 000. 00
实收资本	33, 000, 000. 00		23, 100, 000. 00			23, 100, 000. 00	56, 100, 000. 00

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4, 855, 161. 77	1, 594, 484. 89		6, 449, 646. 66
合计	4, 855, 161. 77	1, 594, 484. 89		6, 449, 646. 66

(2) 其他说明

本期增加系按母公司实现净利润的 10%计提。

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上年末未分配利润	43, 142, 783. 58	11, 533, 593. 37
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	43, 142, 783. 58	11, 533, 593. 37

加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,035,159.16	15,513,644.68
减：提取法定盈余公积	1,594,484.89	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
应付现金股利	9,900,000.00	
转作资本公积的普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	23,100,000.00	
期末未分配利润	24,583,457.85	27,047,238.05

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期发生数	上期同期数
主营业务收入	111,676,056.39	97,413,793.45
合计	111,676,056.39	97,413,793.45
主营业务成本	74,039,403.00	66,601,453.00
合计	74,039,403.00	66,601,453.00
毛利	37,636,653.39	30,812,340.45

2. 税金及附加

项 目	本期发生数	上期同期数
城市维护建设税	869,366.14	433,900.62
城镇教育费附加	372,585.49	185,957.41
地方教育费附加	248,390.32	123,971.61
营业税	-	-
房产税	32,748.33	182,517.13
土地使用税	41,388.81	41,635.92
印花税	39,514.87	54,291.74
环境保护税	632.76	-
车辆使用税	-	2,220.00
合 计	1,604,626.72	1,024,494.43

注：《中华人民共和国环境保护税法》于2018年1月1日正式开始施行，于2018年4月1日，开始征收环境保护税。

3. 销售费用

项 目	本期发生数	上期同期数
职工薪酬	4,405,512.98	3,376,193.01
业务招待费	181,261.69	132,227.38
市场推广费用	2,513,498.00	1,587,168.26
资产折旧摊销法	56,088.07	45,126.73

办公费	758,988.40	456,193.68
差旅费	573,603.53	366,629.19
运输费	1,231,550.82	894,024.51
其他	29,879.99	448.36
合计	9,750,383.48	6,858,011.12

4. 管理费用

项 目	本期发生数	上期同期数
职工薪酬	2,858,712.84	1,465,927.09
机构服务费	321,440.55	427,458.25
业务招待费	48,355.78	62,736.95
资产折旧摊销费	416,129.44	498,241.09
办公费	568,978.41	587,593.96
差旅费	2131.13	78,533.27
其他	15,244.69	35,823.82
合计	4,230,992.84	3,156,314.43

5. 研发费用

项 目	本期发生数	上期同期数
直接材料	2,828,253.97	2,596,749.60
直接人工	614,407.32	584,069.91
能耗折旧及其他	219,491.69	205,216.04
合 计	3,662,152.98	3,386,035.55

6. 财务费用

项 目	本期发生数	上期同期数
利息支出	211,543.13	211,543.13
手续费	127,535.09	92,125.68
汇兑损益	507,807.81	245,431.82
减：利息收入	9,216.78	10,614.59
合 计	837,669.25	538,486.04

7. 资产减值损失

项 目	本期发生数	上期同期数
一、坏账损失	107,566.76	579,516.65
二、存货跌价损失	-	-

三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	107,566.76	579,516.65

8. 投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
理财产品	110,066.35	3,175.90
合 计	110,066.35	3,175.90

9. 其他收益

项 目	本期发生数	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	283,250.00		2,701,100.00
合 计	283,250.00		2,701,100.00

10. 营业外收入

项 目	本期发生数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
其他	66,278.50	47,774.58	66,278.50
合 计	1,066,278.50	47,774.58	1,066,278.50

11. 营业外支出

项 目	本期发生数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	-20,000.00	30,000.00
违约金及罚款支出	30,128.37	35,450.46	30,128.37
其他	169,681.56		169,681.56

合 计	229,809.33	15,450.46	229,809.33
-----	------------	-----------	------------

12. 所得税费用

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	1,699,202.99	2,465,333.52
递延所得税调整	466,501.63	27,104.05
合计	2,165,704.62	2,492,437.57

六、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%	-36,683.15	-	163,316.85

七、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。

八、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 2018 年半年度未分配利润进行分配，分配方案为每 10 股派现数（含税）1 元。

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	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
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

报告期内，公司不存在关联交易。

(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		55,000.00	
小 计		55,000.00		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	3,354,229.30	3,354,229.30
	宋若芳	2,550,871.53	2,550,871.53
	朱绍友	2,200,000.00	2,200,000.00
	朱江峰		28,800.00
小 计		8,105,100.83	8,133,900.83

十、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	13,898,419.58	100.00	864,222.42	6.22	13,034,197.16

坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,898,419.58	100.00	864,222.42	6.22	13,034,197.16

(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	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

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	13,048,026.92	652,401.35	5.00
1 至 2 年	216,483.62	21,648.36	10.00
2 至 3 年	633,909.04	190,172.71	30.00
小 计	13,898,419.58	864,222.42	6.22

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 131,355.17 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 17,496.76 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
PRO-Millennium Works Est	货款	17,496.76	OA 理赔追索 90%款	公司内部审批核销	否
小 计		17,496.76			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
应收账款前五名	客户	4,421,342.21	31.81	221,067.11
小 计		4,421,342.21	31.81	221,067.11

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	5,566,119.19	100.00	13,321.62	0.24	5,552,797.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,566,119.19	100.00	13,321.62	0.24	5,552,797.57

(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	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

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	224,132.32	11,206.62	5.00
1-2 年	21,150.00	2,115.00	10.00
小 计	245,282.32	13,321.62	5.43

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-32,695.01 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	314,675.00	148,815.63
代扣代缴款	92,143.76	114,447.49
押金	196,050.00	360,183.50
往来款	49,232.32	8,061.30
子公司借款	4,430,995.00	-
应收补贴款	483,023.11	-
合 计	5,566,119.19	631,507.92

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质	金 额	年 限	占其他应收款总 额的比例	坏账准备
肇庆傲胜体育设施制造有限公司	子公司借款	4,430,000.00	1 年以内	79.59%	
应收补贴款	出口退税	483,023.11	1 年以内	8.68%	
梁伟强	备用金	88,600.00	1 年以内	1.59%	
宋子伟	备用金	55,000.00	1 年以内	0.99%	
赵璟铭	备用金	53,000.00	1 年以内	0.95%	
合计		5,109,623.11		91.80%	

3. 长期股权投资

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		
广州科缤体育产业有限公司	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00		
小 计	19,548,522.86	1,800,000.00		21,348,522.86		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期发生数	上年同期数
主营业务收入	111,676,056.39	97,402,876.45
合计	111,676,056.39	97,402,876.45
主营业务成本	75,851,916.89	67,960,118.06
合计	75,851,916.89	67,960,118.06
毛利	35,824,139.50	29,442,758.39

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	90,373.95	3,175.90
合 计	90,373.95	3,175.90

广州傲胜人造草股份有限公司

二〇一八年八月二十七日