



拾比佰  
NEEQ : 831768

珠海拾比佰彩图板股份有限公司  
ZHUHAI SPEEDBIRD PVC FILM  
LAMINATED METAL SHEET CO.,LTD



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

1、2016年12月9日,公司第二届董事会第十三次会议,审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行方案》,该方案经2016年第一次临时股东大会审议通过。本次股票发行,新增股份382万股,每股价格5元/人民币,共募集资金19,100,000.00元(未扣除发行费用前)。本次发行已于2017年3月3日取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》并已在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理了本次发行新增股份登记,2017年3月22日起本次发行新增股份(除法定限售情形外)在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。发行后,公司总股本为6,382万股。

2、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意股票变更为协议转让方式的函》(股转系统函【2017】3289号),珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票自2017年6月27日起由做市转让方式变更为协议转让方式。

3、2017年4月26日,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《2016年度利润分配预案》,该预案经2016年年度股东大会审议通过。2017年6月21日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2016年年度权益分派实施公告》,以2017年3月17日工商登记的公司总股本6,382万股为基数,每10股派现金0.2元人民币(含税),合计2016年度利润分配为人民币1,276,400(大写:壹佰贰拾柒万陆仟肆佰元整)。本次权益分派股权登记日为6月28日,除权除息日为6月29日。

4、2017年6月30日,根据广东省经济和信息化委、广东省财政厅、广东省地方税局、广东省国家税务局、中华人民共和国海关总署广东分署联名发布的《关于认定第十六批广东省省级企业技术中心的通知》(粤经信创新函【2017】96号),认定珠海拾比佰彩图板股份有限公司为“广东省省级企业技术中心”。

5、报告期内,公司新获得专利10项,截止报告期末,公司共拥有79项专利,其中发明专利5项。

6、2017年11月9日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年股票发行方案》，该方案经2017年第五次临时股东大会审议通过。本次股票发行，新增股份715万股，均为无限售流通股，每股价格7元人民币，共募集资金50,050,000.00元(未扣除发行费用前)。本次发行已于2017年12月20日取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》并已在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理了本次发行新增股份登记，2018年1月2日起本次发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。发行后，公司总股本为7,097万股。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	26
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节	行业信息 .....	41
第十节	公司治理及内部控制 .....	41
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、拾比佰	指	珠海拾比佰彩图板股份有限公司
拾比佰新材	指	珠海拾比佰新型材料有限公司
拾比佰供应链	指	珠海拾比佰供应链管理有限公司
拾比佰项目公司	指	珠海拾比佰项目管理有限公司
杜氏家族	指	本公司实际控制人，成员包括杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜国栋、杜半之和李琦琦
珠海拾比佰	指	珠海市拾比佰投资管理有限公司
澳门拾比佰	指	拾比佰（澳门）有限公司
广东科创	指	广东省科技创业投资有限公司
共富贸易	指	珠海市共富贸易有限公司
冠新酒店	指	佛山市顺德区冠新酒店（普通合伙）
汇文电器	指	佛山市顺德区汇文电器有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海拾比佰彩图板股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
复合材料	指	有机高分子、无机非金属或金属等几类不同材料通过复合效应组合而成的新材料，各种材料在性能上相互取长补短，产生协同效应，既保留原组成材料的重要特色，又通过复合效应获得新的特性，从而使复合材料的综合性能优于原组成材料以满足各种不同的要求
金属外观复合材料	指	由高分子材料和金属基板经复合加工后形成的一种新型复合材料。该类复合材料兼有高分子聚合物与金属基板两者的优点，既有高分子聚合物的良好着色性、成型性、耐蚀性、装饰性，又有金属基板的高强度和易加工性，能很容易地进行冲裁、弯曲、深冲加工等
预涂板，PCM	指	在金属表面涂装高分子涂料的一种新型复合材料
覆膜板，VCM	指	在金属表面复合 PVC 等高分子薄膜的一种新型复合材料
PVC 膜	指	由聚氯乙烯（PVC，英文名称为 Polyvinylchlorid）制成的一种薄膜材料，具有耐火、防静电、易成型等特性
PET 膜	指	由聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET，英文名称为 Polyethyleneterephthalate）制成的一种薄膜材料，具有耐热、强韧性、电绝缘性等特性
复合膜	指	两种或两种以上的薄膜经过印刷、涂布等工序复合成一个整体，形成色彩丰富和具备其他特殊功能的薄膜性材料
辊涂工艺	指	基材先经过清洗、表面预处理，经辊式涂敷机将液态涂料涂到基材的上、下面，再进入固化炉加热烘烤、固化，固化后再经淬水冷却、

		热风干燥的生产工艺
喷涂工艺	指	用喷粉设备把粉末涂料喷涂到工件的表面，在静电作用下，粉末会均匀的吸附于工件表面，形成粉状的涂层；粉状涂层经过高温烘烤流平固化，变成效果各异的最终涂层

## 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。

公司负责人杜国栋、主管会计工作负责人田建龙及会计机构负责人（会计主管人员）田建龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
受下游家电行业波动影响的风险	公司主营业务为金属外观复合材料的研发、生产和销售，公司报告期内的主营业务收入和主营业务利润主要来自于该业务。由于公司主要产品直接被用作家电制造企业生产外观部件，销售业绩受下游家用电器行业影响较为明显。
原材料价格波动风险	本公司生产经营所需的主要原材料为钢板、PVC 膜等覆膜材料、油漆等。2017 年以来，钢板采购价格受环保政策及钢铁去产能影响，对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新、生产流程优化、提高自动化程度等降低生产成本，通过推出新产品提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持长期良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。
市场竞争风险	公司所处的金属外观复合材料行业竞争日益激烈。随着国内家电行业竞争的不断深化，激烈的市场竞争对公司的产品质量、价格、研发、服务和市场开拓能力等提出了更高的要求。尽管

	<p>公司在产品创新、技术研发、市场开发等方面处于行业先进水平，但若公司不能继续强化自身的竞争优势，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>公司于 2015 年再次被认定为“高新技术企业”，于 2015 年 9 月 30 日取得编号为 GR201544000072 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司自 2015 年至 2017 年企业所得税适用 15% 的税率。报告期内，公司享受的税收优惠对公司经营成果产生了一定影响。上述税收优惠政策若遇国家政策变动导致公司无法享受该所得税优惠，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
实际控制人控制的风险	<p>截止报告期末，杜氏家族间接或直接持有公司 61.47% 股份（其中通过珠海市拾比佰投资管理有限公司、拾比佰（澳门）有限公司和珠海市共富贸易有限公司合计间接持有公司 61.04% 股份；杜国栋先生通过参与公司股票发行，认购新增股份，直接持有公司 0.42% 的股份），占绝对控股地位，为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	珠海拾比佰彩图板股份有限公司
英文名称及缩写	ZHUHAI SPEEDBIRD PVC FILM LAMINATED METAL SHEET CO.,LTD
证券简称	拾比佰
证券代码	831768
法定代表人	杜国栋
办公地址	珠海市金湾区红旗镇红旗路 8 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	田建龙
职务	董事会秘书
电话	0756-7230168
传真	0756-7239360
电子邮箱	dmb@speedbird.cn
公司网址	http://www.zhspb.com
联系地址及邮政编码	珠海市金湾区红旗镇红旗路 8 号 519090
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	公司三楼办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995-12-20
挂牌时间	2015-01-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-33-339-3399(制造业-金属制品业-其它金属制品制造-其它未列明金属制品制造)
主要产品与服务项目	金属外观复合材料，包括覆膜板（VCM）和预涂板（PCM）两类产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,970,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	珠海市拾比佰投资管理有限公司
实际控制人	杜氏家庭，成员包括杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜国栋、杜半之和李琦琦

**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	914404006183915766	否
注册地址	珠海市金湾区红旗镇红旗路 8 号	否
注册资本	70,970,000.00 元	是
注册资本与总股本一致,不存在不一致的情形。		

**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 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨文蔚、杨诗学
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日起,公司股票转让方式统一由协议转让变更为集合竞价交易。

### 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	796,989,988.36	588,489,549.86	35.43%
毛利率%	16.70%	18.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,995,345.86	26,685,666.83	27.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,137,748.81	23,714,140.51	27.09%
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）	17.15%	17.14%	-
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）	15.20%	15.23%	-
基本每股收益	0.54	0.44	22.73%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	627,157,207.09	540,988,218.77	15.93%
负债总计	343,941,930.41	369,714,777.51	-6.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	268,224,081.77	168,550,929.14	59.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.78	2.81	34.52%
资产负债率%（母公司）	54.73%	64.23%	-
资产负债率%（合并）	54.84%	68.34%	-
流动比率	1.91	1.03	-
利息保障倍数	4.39	4.12	-

#### 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	18,136,676.52	-5,932,811.47	-
应收账款周转率	6.16	5.20	-
存货周转率	4.01	3.79	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.93%	25.21%	-
营业收入增长率%	35.43%	25.99%	-
净利润增长率%	27.28%	111.57%	-

**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	70,970,000.00	60,000,000.00	18.28%
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
非流动资产处置损益	5,944.91
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,353,490.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-478,413.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,881,021.75</b>
所得税影响数	1,970,916.58
少数股东权益影响额（税后）	52,508.12
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,857,597.05</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

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
预付款项	19,458,454.89	18,400,206.17	-	-
存货	151,763,140.95	141,457,208.47	96,757,890.90	87,097,721.15
流动资产合计：	370,885,944.08	359,521,762.88	267,310,268.04	257,650,098.29
递延所得税资产	5,388,401.83	6,934,291.70	5,162,783.54	6,611,809.00

其他非流动资产	95,968.09	1,154,216.81	-	-
非流动资产合计:	178,862,317.30	181,466,455.89	172,981,992.18	174,431,017.64
资产总计:	549,748,261.38	540,988,218.77	440,292,260.22	432,081,115.93
其他非流动负债	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
非流动负债合计:	25,238,901.91	21,238,901.91	58,544,584.85	54,544,584.85
负债合计:	373,714,777.51	369,714,777.51	290,318,855.96	286,318,855.96
资本公积	17,203,945.09	18,432,536.97	17,203,945.09	18,432,536.97
盈余公积	12,653,609.11	11,777,604.85	9,763,915.11	8,942,800.68
未分配利润	86,175,929.67	78,340,787.32	63,005,544.06	55,689,924.66
归属于母公司股东 权益合计:	176,033,483.87	168,550,929.14	149,973,404.26	143,065,262.31
少数股东权益	-	2,722,512.12	-	2,696,997.66
所有者权益合计:	176,033,483.87	171,273,441.26	149,973,404.26	145,762,259.97
负债和股东权益总 计:	549,748,261.38	540,988,218.77	440,292,260.22	432,081,115.93
资产减值损失	3,267,423.04	3,913,185.77	2,766,496.58	12,426,666.33
营业利润:	26,646,159.81	26,000,397.08	16,898,646.14	7,238,476.39
利润总额:	30,353,906.24	29,708,143.51	23,386,387.11	13,726,217.36
减: 所得税费用	3,093,826.63	2,996,962.22	2,550,075.09	1,101,049.63
净利润	27,260,079.61	26,711,181.29	20,836,312.02	12,625,167.73
归属于母公司股东 的净利润	27,260,079.61	26,685,666.83	20,836,312.02	12,699,578.19
少数股东损益	-	25,514.46	-	-74,410.46

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司一直致力于金属外观复合材料的研发、生产、销售及应用拓展。公司所处的金属外观复合材料行业属于新材料行业，偏向于材料的应用方面。通过自主研发并经多年的技术积累，公司目前已经掌握复合与工艺控制技术、专业防尘技术、远红外辐射加热技术、耐热金属外观复合材料复合技术等工艺控制技术核心关键技术；截止报告期末，共拥有 79 项专利，其中 5 项发明专利、65 项实用新型专利和 9 项外观设计专利。利用上述技术，并通过合理的采购、生产及销售模式，公司生产出金属外观复合材料产品（包括 PCM 产品及 VCM 产品等），并直接销售给家电等生产厂商，包括各品牌制造商和 OEM 厂商，如美的集团、海信集团等，公司的收入来源主要是产品销售。

公司的采购、生产及销售模式的具体情况如下：

#### （一）采购模式

公司采购的主要原材料包括钢铁薄板基材、油漆、PVC 膜等各类覆膜材料和保护膜等。公司一般会根据每个客户的历史销售情况并结合对未来市场的判断，制定采购计划。公司依据计划进行原辅材料的采购，部分进口基材需要提前 1.5-2 个月向上游供应商下单采购，一般通过信用证方式进行结算；国产基材从下单订购到到货需要约 30—45 天；PVC 膜等各类覆膜材料和油漆等其他原材料主要来自国外品牌在国内的工厂，采购周期相对较短。因此行业的经营特点就是需要进行充足的原材料备货，从而保证下游客户的生产和销售计划不受影响。

#### （二）生产模式

基于金属外观复合材料具有“小批量、多品种”的行业特性，公司生产主要采取“以销定产”模式。公司根据客户的年生产计划安排，结合客户的历史销售数据进行动态的分析预测，依据预测的需求量进行原材料的采购和备货。客户向公司发出具体规格型号产品的订货单，公司在接受订单的情况下根据客户订单要求安排生产。产品检验合格包装后准时送达客户指定接收地点，客户验收入库后开具收货凭证，并根据双方约定的结算方式进行结算。一般在接到客户订货单后，产品的交货期省内客户为 3—7 天、外省客户为 7—10 天。

#### （三）销售模式

公司的产品直接销售给家电等生产厂商，包括各品牌制造商和 OEM 厂商。公司承担了配送环节全过程服务，满足了客户对公司提供产品及时性的需要。公司产品的运输主要外包给专业的运输公司。公司与主要客户签署框架性合同，对供货产品种类、产品责任、质量要求、交货方式、付款方式等进行原则

性约定，客户根据其生产计划按产品分年度、季度或月度等以订单方式向公司发出采购计划，公司生产后发货完成销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017 年，全球经济延续复苏态势，经济持续扩张，通胀总体温和。据国家统计局数据显示，2017 年，我国 GDP 达到 827,122 亿元，首次超过 80 万亿元。GDP 同比增长 6.9%，比上年加快 0.2 个百分点，实现了 2010 年以来经济增长首次提速。“国民经济稳中向好、好于预期，经济活力、动力和潜力不断释放，稳定性、协调性和可持续性明显增强，实现了平稳健康发展。”国家统计局局长宁吉喆 1 月 18 日对 2017 年经济表现作出上述评价。

2017 年，拾比佰继续以研发创新、技术先导、提升服务品质、工业化与信息化相融合为战略立足点，加大研发投入，加大市场开拓力度，降本降耗，优化资源配置，调整产品结构与销售策略，提升品牌形象，统筹、全面、均衡地促进各项业务健康发展。报告期内，实现营业收入 796,989,988.36 元，同比增长 35.43%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 33,995,345.86 元，同比增长 27.39%，取得了较好的经营成果，公司业绩持续稳健增长。

### (二) 行业情况

公司所处的金属外观复合材料行业属于新材料行业，公司的产品属于“装饰、功能型”应用领域。“装饰、功能型”是指用一定类型的基板与特定的高分子涂层复合而成的具有外观装饰效果或者特定功能的金属外观复合材料。这一产品以家用电器、建筑装饰、物流运输、文教卫生等领域为主要应用市场，其具体应用情况：家用电器领域如冰箱、冷柜、洗衣机、微波炉、热水器、空调外机、烤炉、面包机、

豆浆机、饮水机、电饭煲等白色家电；液晶电视机后盖、DVD、机顶盒、功放、音箱、计算机机箱等黑色家电；建筑装饰领域如洁净手术室内装饰、建筑外墙装饰、电梯桥厢等；物流运输领域如运输设备船舶内装饰、冷藏运输车的箱体材料等；文教卫生领域如可擦书写板、医疗设备、洁净室自动门等。

经过多年的普及推广，“装饰、功能型”金属外观复合材料作为替代传统“喷涂”板材的新型材料，其在家用电器等领域已经得到较为广泛的应用。伴随近年来居民消费观念由实用性向智能化、个性化、时尚化的转变，家电产品在追求高效能的同时，将更加注重外观的多样性；此外，家电企业原有的后涂装工艺一喷涂线的老化淘汰、环保意识加强、人力成本上升等因素，都将促使“装饰、功能型”金属外观复合材料占家电产品用材比例加速上升。

近年来，金属外观复合材料的应用领域从传统的白色家电到黑色家电、到物流运输、到文教卫生、到建筑装饰等领域，产品应用领域不断拓宽。随着产品应用领域的拓宽，在未来较长的一段时期，金属外观复合材料行业将会持续保持快速增长态势。

### （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	118,538,755.26	18.90%	61,697,165.94	11.40%	92.13%
应收账款	121,174,429.13	19.32%	124,010,650.35	22.92%	-2.29%
存货	163,709,464.05	26.10%	141,457,208.47	26.15%	15.73%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	132,413,690.05	21.11%	133,986,648.34	24.77%	-1.17%
在建工程	2,274,426.13	0.36%	4,371,221.50	0.81%	-47.97%
短期借款	79,727,723.20	12.71%	159,200,000.00	29.43%	-49.92%
长期借款	71,910,000.00	11.47%	-	-	100.00%
应付账款	126,249,900.56	20.13%	113,084,734.00	20.90%	11.64%
预收账款	6,182,829.33	0.99%	7,556,715.45	1.40%	-18.18%
资产总计	627,157,207.09	-	540,988,218.77	-	15.93%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2017 年年末货币资金同比增长 92.13%，主要是期末公司对外发行新股，投资者缴付的股份认购款进入公司账户所致。

2、在建工程：2017 年年末在建工程同比减少 47.97%，主要是报告期内在建工程竣工转入固定资产，

在建工程余额减少所致。

3、短期借款：2017 年年末短期借款同比减少 49.92%，主要是报告期内向交通银行股份有限公司珠海分行西区支行申请的 7200 万元人民币贷款，贷款期限为 24 个月，该笔贷款计入长期借款所致。

4、长期借款：2017 年年末长期借款同比增长 100.00%，主要是报告期内向交通银行股份有限公司珠海分行西区支行申请的 7200 万元人民币贷款，贷款期限为 24 个月，该笔贷款计入长期借款所致。

## 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	796,989,988.36	-	588,489,549.86	-	35.43%
营业成本	663,888,815.80	83.30%	476,876,933.17	81.03%	39.22%
毛利率%	16.70%	-	18.97%	-	-
管理费用	53,460,823.62	6.71%	45,333,758.81	7.70%	17.93%
销售费用	27,385,868.37	3.44%	24,480,751.77	4.16%	11.87%
财务费用	10,759,290.37	1.35%	8,746,675.01	1.49%	23.01%
营业利润	38,587,814.58	4.84%	26,013,257.49	4.42%	48.34%
营业外收入	472,646.20	0.06%	3,818,757.02	0.65%	-87.62%
营业外支出	502,991.28	0.06%	123,871.00	0.02%	306.06%
净利润	33,997,203.47	4.27%	26,711,181.29	4.54%	27.28%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2017 年度营业收入同比增长 35.43%，主要是报告期内，受公司持续加大研发创新投入与市场开拓力度，产品应用领域与市场拓宽，“前涂装”工艺替代“后涂装”工艺速度加快，产品需求增长，市场份额提升及产能提升等因素影响，产品收入增长所致。

2、营业成本：2017 年度营业成本同比增长 39.22%，主要是销售量增长，原材料等营业成本相应增加所致。

3、营业利润：2017 年度营业利润同比增长 48.34%，主要是报告期内，“前涂装”工艺替代“后涂装”工艺速度加快，公司产能提升，市场应用与产品需求增加等，导致销售业绩增长，营业利润同步增长所致。

4、营业外收入：2017 年度营业外收入同比减少 87.62%，主要是根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整所致。

5、营业外支出：2017 年度营业外支出同比增长 306.06%，主要是报告期内，受台风“天鸽”影响所造成的自然灾害损失所致。

## (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	788,664,730.31	579,780,705.68	36.03%
其他业务收入	8,325,258.05	8,708,844.18	-4.40%
主营业务成本	656,764,892.49	469,458,849.12	39.90%
其他业务成本	7,123,923.31	7,418,084.05	-3.97%

## 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%
彩图板	788,664,730.31	98.96%	579,780,705.68	98.52%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

## (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	美的集团	204,652,891.89	25.68%	否
2	海信集团	62,128,849.15	7.80%	否
3	万和集团	44,791,420.95	5.62%	否
4	万宝集团	40,349,180.62	5.06%	否
5	万家乐集团	33,654,969.95	4.22%	否
合计		385,577,312.56	48.38%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

## (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	乐金华奥斯贸易(上海)有限公司	71,552,314.99	11.37%	否
2	合肥圆融供应链管理有限公司	57,865,168.14	9.19%	否
3	佛山市顺德区正牛钢材有限公司	50,475,834.86	8.02%	否
4	广州市川流商贸有限公司	44,740,677.92	7.11%	否
5	佛山市光普实业有限公司	42,844,451.62	6.81%	否
合计		267,478,447.53	42.50%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 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	18,136,676.52	-5,932,811.47	405.70%
投资活动产生的现金流量净额	-14,454,117.31	-13,876,737.97	-4.16%
筹资活动产生的现金流量净额	97,892,860.88	12,364,667.34	691.71%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2017年度经营活动产生的现金流量净额为18,136,676.52元，主要是报告期内公司加大对应收账款的回收力度，回款率提高，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。本年度公司经营活动产生的现金流量净额为18,136,676.52元，本年度净利润为33,997,203.47元，差异额为15,860,526.95元，经营活动产生的现金流量净额与净利润存在较大差异，主要是公司与大客户的结算方式为票据结算，期末应收票据为14,385,960.88元，较上年期末增加14,263,280.42元，收到的票据增加且票据结算不计入现金流；其次是公司经营规模扩大，存货较上年增加22,252,255.58元等原因所致。

2、筹资活动的现金流量净额：2017年度筹资活动产生的现金流量净额为97,892,860.88元，主要是报告期内公司先后完成了两次股票发行，共募集资金6,915万元；其次是子公司拾比佰新材与珠海科创恒瑞投资管理有限公司共同投资设立孙公司拾比佰项目公司，吸收投资款1,500万元，导致筹资活动现金流入增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司拥有 2 家全资子公司，1 家控股孙公司，子公司及控股孙公司的成立能进一步扩大公司产能，提高市场占有率，有利于公司长远发展。

###### (1) 全资子公司

A、珠海拾比佰新型材料有限公司，统一社会信用代码：91440400574486089B，成立于 2011 年 5 月 10 日，注册资本为 4,278.1 万元人民币，注册地为珠海市平沙镇怡乐路 181 号厂房，法定代表人为杜国栋，经营范围为：“生产和销售自产的各类塑料金属复合板和预涂板、玻璃彩板等产品以及相关原材料包括钢板、PVC 膜、保护膜、油漆等商品的批发。”

报告期内，拾比佰新材的净利润对公司净利润影响达 10%以上。拾比佰新材经营情况如下：

单位:万元人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海拾比佰新型材料有限公司	20,430.17	6,270.52	19,765.41	754.04	582.40

B、珠海拾比佰供应链管理有限公司，统一社会信用代码：91440400MA4W3KYT86，成立于 2016 年 12 月 22 日，注册资本为 3,000 万元人民币，注册地为珠海市金湾区红旗镇红旗路 8 号厂房二楼，法定代表人为杜国栋，经营范围：“各种物料的采购、运输、仓储与销售（除限制类外）。”

报告期内，拾比佰供应链公司的净利润对公司净利润影响未达 10%以上。

#### (2) 控股孙公司

珠海拾比佰项目管理有限公司，统一社会信用代码：91440400MA4WXWWH3C，成立于 2017 年 8 月 3 日。注册资本为 5,000 万元人民币，由拾比佰新材与珠海科创恒瑞投资管理有限公司共同出资成立，其中拾比佰新材出资 3,500 万元人民币，持有拾比佰项目公司 70%股权；珠海科创恒瑞投资管理有限公司出资 1,500 万元人民币，持有拾比佰项目公司 30%股权。注册地为珠海市平沙镇怡乐路 181 号 1#厂房自编 A1 房，法定代表人为杜国栋，经营范围：“技术改造项目管理，新产品研发项目开发，工程项目管理及相关材料、产品的采购与销售。”

报告期内，拾比佰项目公司的净利润对公司净利润影响未达 10%以上。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

### (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、会计政策变更事项

(1) 根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则变更未影响公司财务报表项目。

(2) 根据财政部制定的《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》（财会〔2017〕13 号），对于本准则施行日 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。该准则变更未影响公司财务报表项目。

(3) 根据财政部制度的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30)号, 执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和财会〔2017〕30号要求编制2017年度及以后期间的财务报表; 金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求, 比照一般企业财务报表格式进行相应调整。该准则变更对公司财务报表影响: 2016年度资产处置收益增加12,860.41元, 营业外收入减少18,581.20元, 营业外支出减少5,720.79元。

## 2、会计估计变更事项

公司本期无重要会计估计的变更。

## 3、重大会计差错更正事项

### (1) 前期差错更正事项的原因及内容

①公司期末盘点和中介机构监盘发现存货中有部分产成品和原材料积压的现象, 公司对期末存货进行清理, 根据公司存货核算方法“存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法”对期末存货跌价进行重新测算, 发现2015年和2016年存货跌价准备金额计量存在差异, 对2015年和2016年存货跌价准备及相关科目进行差错更正, 更正影响的报表科目包含: 存货、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、资产减值损失、所得税费用。

②子公司拾比佰新材2014年新增少数股东广东粤财信托有限公司, 公司2014、2015、2016年度合并报表中一直未将其列示为少数股东, 根据相关文件和工商信息, 对新型材料少数股东在合并时应按少数股权进行处理和披露, 对2014年、2015年和2016年少数股东权益及相关科目进行差错更正, 更正影响的报表科目包含: 其他非流动负债、资本公积、未分配利润、少数股东权益和少数股东损益。

③公司2016年期末预付款项中存在1,058,248.72元为预付长期资产款项, 根据规定需要将其列报为其他非流动资产, 对2016年预付款项和其他非流动资产进行差错更正。

### (2) 前期会计差错对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》的规定, 公司对上述前期差错采用追溯重述方法进行处理, 影响会计报表项目及影响金额如下:

单位: 元

受到影响的报表项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2016.12.31/2016年度			2016.12.31/2016年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
预付款项	19,458,454.89	-1,058,248.72	18,400,206.17	17,225,942.58	-1,058,248.72	16,167,693.86
存货	151,763,140.95	-10,305,932.48	141,457,208.47	153,888,338.55	-10,305,932.48	143,582,406.07
流动资产合计:	370,885,944.08	-11,364,181.20	359,521,762.88	407,119,716.74	-11,364,181.20	395,755,535.54
递延所得税资产	5,388,401.83	1,545,889.87	6,934,291.70	1,509,744.44	1,545,889.87	3,055,634.31
其他非流动资产	95,968.09	1,058,248.72	1,154,216.81	-	1,058,248.72	1,058,248.72

非流动资产合计:	178,862,317.30	2,604,138.59	181,466,455.89	80,904,067.08	2,604,138.59	83,508,205.67
资产总计:	549,748,261.38	-8,760,042.61	540,988,218.77	488,023,783.82	-8,760,042.61	479,263,741.21
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-
非流动负债合计:	25,238,901.91	-4,000,000.00	21,238,901.91	1,920,000.00	-	1,920,000.00
负债合计:	373,714,777.51	-4,000,000.00	369,714,777.51	307,842,205.15	-	307,842,205.15
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09
盈余公积	12,653,609.11	-876,004.26	11,777,604.85	12,653,609.11	-876,004.26	11,777,604.85
未分配利润	86,175,929.67	-7,835,142.35	78,340,787.32	90,324,024.47	-7,884,038.35	82,439,986.12
归属于母公司股东权益合计:	176,033,483.87	-7,482,554.73	168,550,929.14	-	-	-
少数股东权益	-	2,722,512.12	2,722,512.12	-	-	-
所有者权益合计:	176,033,483.87	-4,760,042.61	171,273,441.26	180,181,578.67	-8,760,042.61	171,421,536.06
负债和股东权益总计:	549,748,261.38	-8,760,042.61	540,988,218.77	488,023,783.82	-8,760,042.61	479,263,741.21
资产减值损失	3,267,423.04	645,762.73	3,913,185.77	3,336,455.04	645,762.73	3,982,217.77
营业利润:	26,646,159.81	-645,762.73	26,000,397.08	30,471,468.75	-645,762.73	29,825,706.02
利润总额:	30,353,906.24	-645,762.73	29,708,143.51	32,138,215.18	-645,762.73	31,492,452.45
减: 所得税费用	3,093,826.63	-96,864.41	2,996,962.22	3,241,275.23	-96,864.41	3,144,410.82
净利润	27,260,079.61	-548,898.32	26,711,181.29	28,896,939.95	-548,898.32	28,348,041.63
归属于母公司股东的净利润	27,260,079.61	-574,412.78	26,685,666.83	28,896,939.95	-548,898.32	28,348,041.63
少数股东损益	-	25,514.46	25,514.46	-	-	-

受到影响的报表项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2015.12.31/2015 年度			2015.12.31/2015 年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
存货	96,757,890.90	-9,660,169.75	87,097,721.15	96,280,271.72	-9,660,169.75	86,620,101.97
流动资产合计:	267,310,268.04	-9,660,169.75	257,650,098.29	289,471,305.12	-9,660,169.75	279,811,135.37
递延所得税资产	5,162,783.54	1,449,025.46	6,611,809.00	1,247,490.03	1,449,025.46	2,696,515.49
非流动资产合计:	172,981,992.18	1,449,025.46	174,431,017.64	83,519,189.67	1,449,025.46	84,968,215.13
资产总计:	440,292,260.22	-8,211,144.29	432,081,115.93	372,990,494.79	-8,211,144.29	364,779,350.50
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-
非流动负债合计:	58,544,584.85	-4,000,000.00	54,544,584.85	2,150,000.00	-	2,150,000.00
负债合计:	290,318,855.96	-4,000,000.00	286,318,855.96	220,505,856.07	-	220,505,856.07
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09
盈余公积	9,763,915.11	-821,114.43	8,942,800.68	9,763,915.11	-821,114.43	8,942,800.68

未分配利润	63,005,544.06	-7,315,619.40	55,689,924.66	65,516,778.52	-7,390,029.86	58,126,748.66
归属于母公司 股东权益合计:	149,973,404.26	-6,908,141.95	143,065,262.31	-	-	-
少数股东权益	-	2,696,997.66	2,696,997.66	-	-	-
所有者权益合 计:	149,973,404.26	-4,211,144.29	145,762,259.97	152,484,638.72	-8,211,144.29	144,273,494.43
负债和股东权 益总计:	440,292,260.22	-8,211,144.29	432,081,115.93	372,990,494.79	-8,211,144.29	364,779,350.50
资产减值损失	2,766,496.58	9,660,169.75	12,426,666.33	2,385,105.56	9,660,169.75	12,045,275.31
营业利润:	16,898,646.14	-9,660,169.75	7,238,476.39	18,248,935.35	-9,660,169.75	8,588,765.60
利润总额:	23,386,387.11	-9,660,169.75	13,726,217.36	24,736,565.92	-9,660,169.75	15,076,396.17
减:所得税费用	2,550,075.09	-1,449,025.46	1,101,049.63	2,755,574.39	-1,449,025.46	1,306,548.93
净利润	20,836,312.02	-8,211,144.29	12,625,167.73	21,980,991.53	-8,211,144.29	13,769,847.24
归属于母公司 股东的净利润	20,836,312.02	-8,136,733.83	12,699,578.19	21,980,991.53	-8,211,144.29	13,769,847.24
少数股东损益	-	-74,410.46	-74,410.46	-	-	-

受到影响的报表 项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2014.12.31/2014 年度			2014.12.31/2014 年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-
非流动负债合 计:	29,180,000.00	-4,000,000.00	25,180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
负债合计:	234,763,663.58	-4,000,000.00	230,763,663.58	205,316,365.02	-	205,316,365.02
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09
未分配利润	45,567,331.19	-	45,567,331.19	46,933,886.14	-	46,933,886.14
归属于母公司股 东权益合计:	130,337,092.24	1,228,591.88	131,565,684.12	-	-	-
少数股东权益	-	2,771,408.12	2,771,408.12	-	-	-
所有者权益合 计:	130,337,092.24	4,000,000.00	134,337,092.24	131,703,647.19	-	131,703,647.19
负债和股东权益 总计:	365,100,755.82	-	365,100,755.82	337,020,012.21	-	337,020,012.21

### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2017年8月3日,全资子公司拾比佰新材与珠海科创恒瑞投资管理有限公司共同出资成立了珠海拾比佰项目管理有限公司,注册资本为5,000万元人民币(其中拾比佰新材出资3,500万元人民币,持有拾比佰项目公司70%股权,珠海科创恒瑞投资管理有限公司出资1,500万元人民币,持有拾比佰项目公司30%股权),统一社会信用代码为91440400MA4WXWH3C,珠海拾比佰项目管理有限公司成立时开始纳入合并

范围。

截止2017年12月31日，公司合并财务报表范围为四家公司，包括母公司珠海拾比佰彩图板股份有限公司、子公司珠海拾比佰新型材料有限公司、子公司珠海拾比佰供应链管理有限公司及孙公司珠海拾比佰项目管理有限公司。

## （八） 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露；加强公司内控建设，强化规范运作，提高公司治理及规范运作水平，尊重和维护广大投资者的权益。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，积极听取公司员工的意见并努力提高员工的福利待遇和安全生产意识，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工身心健康；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，支持地方建设与发展，减少环境污染，依法经营，积极纳税，发展就业岗位，实现了公司与员工、股东、环境、社会的和谐健康可持续发展。

## 三、 持续经营评价

管理层对公司持续经营能力进行评估后，认为：报告期内，公司持续增长能力良好，未发生影响公司持续经营的情况，亦未发现可能导致公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 受下游家电行业波动影响的风险

公司主营业务为金属外观复合材料的研发、生产和销售，公司报告期内的主营业务收入和主营业务利润主要来自于该业务。由于公司主要产品直接被用作家电制造企业生产外观部件，销售受下游家用电器行业影响较为明显。

应对策略：公司通过调整产品结构，不断拓宽产品应用领域等措施，努力使公司业务实现多元化发展。目前公司在冷链物流、文教卫生、建筑装饰等行业已发展了一批长期、稳定的客户资源。

#### (二) 原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为钢材、PVC 膜等覆膜材料、油漆等。报告期内，公司原材料成本占生产成本比重较大。近年来钢材采购价格受国内外供需市场及供给侧结构调整影响，对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对策略：公司通过采取技术革新和生产流程优化降低生产成本，通过推出新产品提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系等措施，以降低主要原材料价格大幅波动给生产经营带来的不利影响。

#### (三) 应收账款余额较大风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 121,174,429.13 元，占流动资产的比重为 27.03%。目前，客户信用和回款情况整体良好，报告期末，公司一年以内应收账款账面价值占比为 99.52%，应收账款的质量较好。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能继续增加，如果客户资信状况、经营情况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

应对策略：首先，严格控制赊销程序，将对应客户的回款速度纳入业绩考核中，在关注销售金额的同时，更关注销售回款的进度；其次，完善客户信用管理，关注客户生产经营状况；再次，合理选择优质客户，有效把控风险。

#### (四) 实际控制人控制的风险

截止报告期末，杜氏家族间接或直接持有公司 61.47% 股份（其中通过珠海市拾比佰投资管理有限公司、拾比佰（澳门）有限公司和珠海市共富贸易有限公司合计间接持有公司 61.04% 股份；杜国栋先生通过参与公司股票发行，认购新增股份，直接持有公司 0.42% 的股份），占绝对控股地位，为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事

项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

应对策略：目前，公司已通过建立股东大会制度、董事会制度、监事会制度、《投资者关系管理办法》、《独立董事工作制度》、《关联交易内部控制及决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，来进一步确保公司治理的有效性。

#### （五）市场竞争风险

公司所处的金属外观复合材料行业竞争日益激烈。随着国内家电行业竞争的不断深化，激烈的市场竞争对公司的产品质量、价格、研发、服务和市场开拓能力等提出了更高的要求。

应对策略：公司持续在产品创新、技术研发、市场开发等方面大力投入，使公司在产品创新、技术研发、市场开发等方面处于行业先进水平，不断继续强化自身的竞争优势，避免在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位。

#### （六）税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年再次通过高新技术企业认定，于 2015 年 9 月 30 日取得编号为 GR201544000072 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司 2015 年度至 2017 年度企业所得税适用 15%的税率。子公司拾比佰新材于 2017 通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201744008203，有效期为三年，子公司拾比佰新材自 2017 年度开始企业所得税适用 15%的税率。上述税收优惠政策若遇国家政策变动或其它因素等，导致公司无法享受到税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对策略：公司会持续加大研发投入、加强研发人员的培养，提升技术创新能力，提高产品技术含量、提高产品附加值、不断推出新品、加速科技成果转化。

#### （七）技术泄露的风险

公司主营产品科技含量较高，拥有多项专利技术，并有多项产品和技术处于研发阶段，如果出现技术外泄的情况，将对本公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。

应对策略：目前，公司已与核心人员签订了《保密协议》，对上述人员的知识产权和商业机密保密义务作了明确约定，降低技术泄露的风险。

## （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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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	5,000,000.00	1,607,243.21
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	400,300,000.00	214,271,274.75
<b>总计</b>	<b>405,300,000.00</b>	<b>215,878,517.96</b>

**注：**第 6 项其他关联交易指关联担保的预估，属于《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易事项的议案》的范畴内发生的日常性关联交易，2017 年 3 月 22 日召开的《2017 年第一次临时股东大会》审议通过上述议案。相关内容可查阅公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《拾比佰：2017 年第一次临时股东大会决议公告（补发）》（编号：2017-015）、《拾比佰：关于预计公司 2017 年度日常性关联交易事项的公告》（编号：2017-007）。

#### （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
-----	------	------	------------	----------	--------

珠海市拾比佰投资管理有限公司、杜文雄、杜国栋	为子公司珠海拾比佰新型材料有限公司与远东国际租赁有限公司开展的售后回租融资租赁业务提供连带责任担保	33,700,000.00	是	公司分别于2017年6月26日、2017年7月13日披露了第三届董事会第七次会议决议公告、2017年第三次临时股东大会决议公告	《第三届董事会第七次会议决议公告》公告编号：2017-041、《2017年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2017-045
总计	-	33,700,000.00	-	-	-

#### 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：

公司及子公司拾比佰新材目前处于快速发展期，拾比佰新材通过开展融资租赁业务融资，可以盘活公司现有资产，拓宽融资渠道，以满足其中长期发展对资金的需求，有利于公司持续稳定经营，促进公司快速、稳健发展，是合理的、必要的。

该关联交易遵循公平、公正、公开原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司正常生产经营以及公司独立性产生不利影响。

#### (三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了关于股份锁定的《承诺函》、避免同业竞争的《承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》，上述人员在报告期内均严格履行相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

公司换届时，新任的董事、监事等相关人员分别也出具了《董事声明及承诺书》、《监事声明及承诺书》，上述人员在报告期内均严格履行相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

公司聘任新的董事时，新任的董事也分别出具了《董事声明及承诺书》，上述人员在报告期内均严格履行相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	3,687,560.91	0.59%	票据/融资保证金
应收账款	质押	39,334,838.15	6.27%	用于质押贷款
固定资产	抵押	73,640,740.62	11.74%	用于抵押贷款
土地使用权	抵押	29,096,139.42	4.64%	用于抵押贷款
拾比佰新材股本	质押	40,000,000.00	6.38%	用于质押贷款
总计	-	185,759,279.10	29.62%	-

## 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	35,180,000	58.63%	10,362,500	45,542,500	64.17%
	其中：控股股东、实际控制人	18,280,000	30.47%	-	18,280,000	25.76%
	董事、监事、高管	-	-	202,500	202,500	0.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,820,000	41.37%	607,500	25,427,500	35.83%
	其中：控股股东、实际控制人	24,820,000	41.37%	-	24,820,000	34.97%
	董事、监事、高管	-	-	607,500	607,500	0.86%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	10,970,000	70,970,000.00	-
普通股股东人数		33				

#### (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	珠海市拾比佰投资管理有限公司	28,860,000	-	28,860,000	40.67%	19,240,000	9,620,000
2	拾比佰（澳门）有限公司	14,240,000	-	14,240,000	20.06%	5,580,000	8,660,000
3	广东省科技创业投资有限公司	10,800,000	-	10,800,000	15.22%	-	10,800,000
4	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）	-	4,292,857	4,292,857	6.05%	-	4,292,857
5	珠海市共富贸易有限公司	3,600,000	-	3,600,000	5.07%	-	3,600,000
合计		57,500,000	4,292,857	61,792,857	87.07%	24,820,000	36,972,857
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

上述股东中，珠海拾比佰系公司实际控制人杜氏家族成员——杜文雄、杜文兴、杜文乐和杜国栋控制的企业；澳门拾比佰系实际控制人杜氏家族成员——杜半之和李琦琦控制的企业；共富贸易系公司实际控制人杜氏家族成员——杜国栋持有 6.17% 股权的企业。

除上述情形外，公司上述其他股东之间不存在关联关系。

## 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

截至本报告期末，珠海市拾比佰投资管理有限公司持有公司 2,886 万股，占公司总股本的 40.67%，系本公司的控股股东。报告期内，公司控股股东及其持股数量未发生变化。公司控股股东基本情况如下：

珠海市拾比佰投资管理有限公司成立于 1995 年 11 月 13 日，统一社会信用代码：9144040061807380XE，注册资本和实收资本均为 670 万元，住所为珠海市金湾区红旗镇广安路 26-48 号梅雁大厦商住楼 B 座 301 房，法定代表人为杜文雄，经营范围为：“项目投资及管理，投资咨询”。

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为杜氏家族，成员包括杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜国栋、杜半之和李琦琦，其中杜文雄与杜国栋系父子关系，杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜半之系兄弟关系，杜半之与李琦琦系夫妻关系。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期内，实际控制人持股变动情况如下：

#### 1、报告期内，杜国栋持股变动情况：

(1) 2017 年 1 月，杜国栋参与公司股票发行，认购 300,000 股股份，直接持有本次发行后拾比佰的股份比例为 0.47%，参与发行增持的股份已于 2017 年 3 月按相关规定在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了高管限售股份登记。本次新增股份已办理完成工商登记手续；

(2) 2017 年 4 月，杜国栋受让了珠海市共富贸易有限公司股东向作军持有的该公司 0.556% 的股权，已办理完成工商登记。上述交易后，杜国栋在共富贸易持有的股权比例为 6.17%，其通过共富贸易间接持有的拾比佰（截止 2017 年 4 月底）的股份比例为 0.35%。

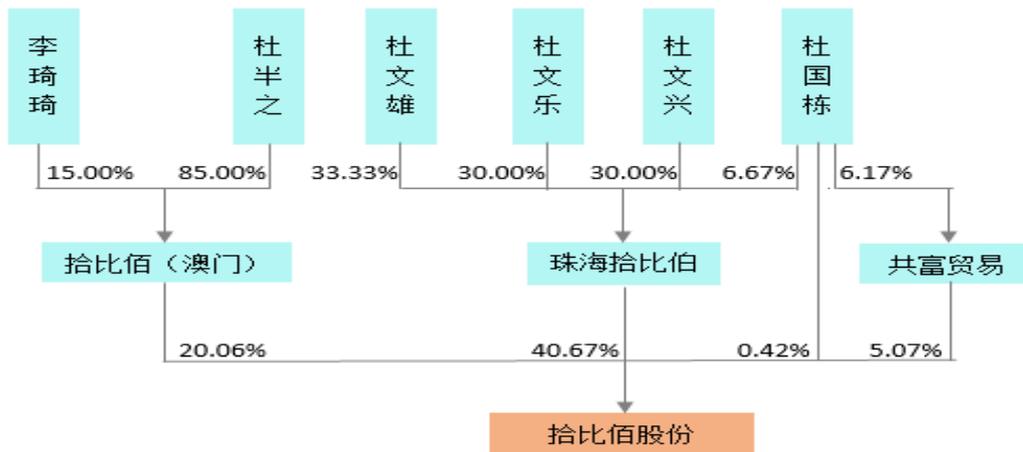
截至本报告期末，杜国栋通过持有共富贸易、珠海拾比佰的股权及认购公司发行的股份，间接或直接持有的拾比佰的股份比例为 3.45%。

2、报告期内，公司通过发行股份新增股本 1,097 万股，各实际控制人通过珠海拾比佰、澳门拾比佰和共富贸易间接持有公司股份的比例因股本增加有所变动。

截至本报告期末，实际控制人杜氏家族通过珠海拾比佰、澳门拾比佰、共富贸易及通过直接参与公司新股发行认购公司新增股份，合计间接或直接持有公司 61.47%的股份，其具体持股情况如下：

姓名	关联关系	持股情况	间接/直接持股比例
杜半之	兄弟关系	通过持有澳门拾比佰 85%股权间接持有公司股份	17.06%
杜文雄		通过持有珠海拾比佰 33.33%股权间接持有公司股份	13.55%
杜文乐		通过持有珠海拾比佰 30%股权间接持有公司股份	12.20%
杜文兴		通过持有珠海拾比佰 30%股权间接持有公司股份	12.20%
杜国栋	杜文雄儿子	通过持有珠海拾比佰 6.67%股权、持有珠海共富 6.17%股权间接持有公司股份；通过参与公司股票发行，认购股份直接持有公司 0.42%的股份	3.45%
李琦琦	杜半之妻子	通过持有澳门拾比佰 15%股权间接持有公司股份	3.01%
合计	——	——	61.47%

公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



公司实际控制人基本情况如下：

杜文雄先生，1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 11 月至 2001 年 12 月任桂容塑胶电器有限公司董事长兼总经理；1995 年 11 月至今任珠海拾比佰执行董事、总经理；1995 年 12 月至 2011 年 3 月历任拾比佰有限董事长、总经理、董事。1997 年 1 月至 2011 年 4 月佛山市顺德区桂容家电有限公司董事长兼总经理；1996 年 9 月至今历任佛山市顺德区雄兴电器有限公司执行董事；2005 年 4 月至今任佛山市顺德区汇文电器有限公司董事长；2010 年 6 月至 2017 年 1 月担任共富贸易执行董事兼总经理，2017 年 1 月至今担任共富贸易总经理职务；2017 年 8 月至今担任拾比佰项目公司董事。2011 年 3 月至今任拾比佰股份公司董事，本届董事任期为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日。

杜文乐先生，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 11 月至 2001 年 12 月任桂容塑

胶电器有限公司副总经理兼财务负责人；2004年3月起至2011年3月任拾比佰有限董事；1997年1月至2012年1月任佛山市顺德区桂容家电有限公司副总经理兼财务负责人；2005年4月至今任佛山市顺德区汇文电器有限公司副总经理兼财务负责人；2009年4月至2016年9月任佛山市顺德区汇文电器销售有限公司监事；2009年10月至今担任珠海拾比佰监事；2011年1月至今任佛山市上龙燃气电器科技制造有限公司监事。2011年3月至今任拾比佰股份公司董事，本届董事任期为2016年12月29日至2019年12月28日。

杜文兴先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年9月至2011年10月任佛山市顺德区雄兴电器有限公司董事；1997年1月至2011年4月任佛山市顺德区桂容家电有限公司董事；2005年4月至今任佛山市顺德区冠新酒店（普通合伙）执行事务合伙人；2005年4月至今任佛山市顺德区汇文电器有限公司董事。

杜国栋先生，1976年出生，无境外永久居留权，本科学历。2000年5月至2003年10月任佛山市顺德区桂容家电有限公司市场部经理；2003年12月至2011年3月历任拾比佰有限总经理助理、董事长、总经理；2011年5月10日至今任拾比佰新材执行董事兼总经理；2016年12月至今任拾比佰供应链执行董事兼总经理；2017年1月至今任珠海市共富贸易有限公司董事长；2017年8月至今任拾比佰项目公司董事长兼经理。2011年3月至今任拾比佰股份董事长、总经理，本届董事任期为2016年12月29日至2019年12月28日。

杜半之先生，1958年出生，中国香港居民。1991年9月至今任桂发投资贸易实业有限公司董事长、总经理；1997年1月至2011年4月任佛山市顺德区桂容家电有限公司副董事长；1997年4月至今担任欧亚电器制造（集团）有限公司董事长；2001年12月至今担任拾比佰（澳门）有限公司总经理；2004年3月至2011年3月任拾比佰有限董事；2005年4月至今任佛山市顺德区汇文电器有限公司副董事长。2011年3月至今任拾比佰股份董事，本届董事任期为2016年12月29日至2019年12月28日。

李琦琦女士，1967年出生，中国香港居民。1991年9月至今任桂发投资贸易实业有限公司董事；1997年4月至今担任欧亚电器制造（集团）有限公司董事；2001年12月至今担任拾比佰（澳门）有限公司经理；2004年3月至2010年8月任拾比佰有限董事。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-12-13	2017-3-22	5	3,820,000	19,100,000	4	-	4	-	-	否
2017-11-10	2018-01-02	7	7,150,000	50,050,000	-	-	-	2	-	否

#### 募集资金使用情况：

(一) 2016年12月9日公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行方案》，并于2016年12月28日获公司2016年第一次临时股东大会审议通过。本次股票发行每股发行价格为人民币5.00元，共向发行对象发行人民币普通股382万股，募集资金人民币19,100,000元（未扣除发行费用前）。2017年3月3日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》【股转系统函（2017）1331号】。本次募集资金用途主要用于补充公司流动资金，以满足公司扩大生产经营规模，加大研发投入等对流动资金的需求。公司自2017年3月10日起使用本次募集资金，本次募集资金扣除发行费用306,864.99元后，净额为18,793,135.01元，用于支付供应商货款及与日常经营活动相关运输费用，截止2017年4月底，本次募集资金已全部使用完毕。

(二) 2017年11月9日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年股票发行方案》，并于2017年11月25日获公司2017年第五次临时股东大会审议通过。本次股票发行每股发行价格为人民币7.00元，共向发行对象发行人民币普通股715万股，募集资金50,050,000.00元人民币（未扣除发行费用前）。2017年12月20日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》【股转系统函（2017）7247号】。本次募集资金用途主要用于补充公司流动资金，以满足公司生产经营规模扩大对流动资金的需求。公司自2018年1月3日起使用本次募集资金，本次募集资金扣除发行费用437,817.78

元后，净额为 49,612,182.22 元，用于支付供应商货款及与日常经营活动相关运输费用，截止 2018 年 2 月底，本次募集资金已全部使用完毕。

公司按照相关法律、法规、规范文件的规定和要求使用募集资金，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不存在违规提前使用募集资金的情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等情形，不存在被控股股东、实际控制人占用和其他违规使用的情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	11,800,000.00	-	2016/4/26-2017/4/25	否
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	5,200,000.00	-	2016/4/28-2017/4/27	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	32,000,000.00	-	2016/6/3-2017/4/5	否
银行借款	招商银行股份有限公司珠海分行	5,600,000.00	-	2016/6/6-2017/4/6	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	40,000,000.00	-	2016/6/17-2017/4/7	否
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司珠海市分行	5,000,000.00	-	2016/7/22-2017/7/21	否
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司珠海市分行	3,000,000.00	-	2016/7/25-2017/7/21	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	9,000,000.00	-	2016/11/4-2017/5/4	否

银行借款	交通银行珠海分行西区支行	18,000,000.00	-	2016/11/21-2017/5/25	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	6,000,000.00	-	2015/6/11-2017/4/7	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	-	2016/10/31-2017/2/8	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	1,000,000.00	-	2016/11/18-2017/5/18	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	-	2016/12/26-2017/12/5	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	-	2017/2/8-2017/9/5	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司珠海红旗支行	25,474,716.00	-	217/3/21-2017/11/1	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	6,000,000.00	-	2017/4/10-2017/9/5	否
小额贷款	美的小额贷款股份有限公司	2,300,000.00	-	2017/5/24-2017/5/26	否
银行借款	招商银行股份有限公司珠海分行	7,800,000.00	-	2017/1/9-2018/1/9	否
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	20,000,000.00	-	2017/1/11-2018/1/10	否
融资租赁	远东国际租赁有限公司	37,880,000.00	-	2015/7/30-2017/7/18	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	9,000,000.00	-	2017/5/10-2018/2/28	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	20,000,000.00	-	2017/4/1-2019/4/1	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	40,000,000.00	-	2017/4/5-2019/4/5	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行	12,000,000.00	-	2017/4/7-2019/4/6	否
银行借款	招商银行股份有限公司珠海分行	4,200,000.00	-	2017/5/24-2018/5/24	否
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	8,200,000.00	-	2017/5/3-2018/5/2	否
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	8,000,000.00	-	2017/5/9-2018/5/8	否
银行借款	兴业银行股份有限公司珠海分行	8,000,000.00	-	2017/5/3-2017/5/9	否
银行借款	交通银行珠海分行西区支行*	16,860,000.00	-	2017/5/25-2018/5/25	否
融资租赁	远东国际租赁有	33,700,000.00	-	2017/7/18-2020/7/17	否

	限公司				
银行借款	中国光大银行股份有限公司珠海分行	8,000,000.00	-	2017/9/19-2018/9/18	否
银行借款	花旗银行（中国）有限公司广州分行*	38,838,338.90	-	融资授信额度内循环使用	否
<b>合计</b>	-	462,853,054.9	-	-	-

**注 1:** 2017 年 5 月 25 日，公司向交通银行珠海分行西区支行融资 2,500,000.00 美元，为统一计算口径，换算为 16,860,000.00 元人民币。

**注 2:** 公司与花旗银行（中国）有限公司广州分行签订的协议为《非承诺性短期循环融资协议》，融资方式的最长期限为 6 个月，在授信额度内可循环使用。2017 年 11 月 22 日，双方签订修改协议将最高融资授信额度由 10,000,000.00 元人民币增加至 30,000,000.00 元人民币。

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-6-29	0.20	-	-
<b>合计</b>	0.20	-	-

#### （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	0.20	-	-

## 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
杜国栋	董事长、总经理	男	41	本科	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
杜文雄	董事	男	67	初中	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
杜文乐	董事	男	65	高中	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
杜半之	董事	男	59	高中	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
邹向	董事	男	52	硕士研究生	2017年8月22日至 2019年12月28日	否
罗晓云	董事	女	44	本科	2017年8月22日至 2019年12月28日	否
矫庆泽	独立董事	男	57	博士	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
詹宜巨	独立董事	男	62	博士研究生	2013年12月29日至 2019年12月28日	是
赵言顺	独立董事	男	54	硕士	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
刘丙炎	监事、工程技术研 究中心副主任	男	43	大专	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
黎晓云	监事、内审部负责 人	女	48	高中	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
周勤勇	监事	男	30	研究生	2016年12月29日至 2019年12月28日	否
田建龙	副总经理、财务总 监、董事会秘书	男	47	本科	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
章泰鸣	副总经理	男	42	大专	2016年12月29日至 2019年12月28日	是
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

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

公司董事长杜国栋系董事杜文雄之子，董事杜文乐、杜半之系杜文雄之弟；公司的实际控制人为杜

氏家族,成员包括杜文雄、杜国栋、杜文乐、杜半之、杜文兴、李琦琦,其中杜半之与李琦琦为夫妻关系,杜文雄、杜文乐、杜半之、杜文兴为兄弟关系;杜文雄、杜国栋、杜文乐系公司控股股东珠海市拾比佰投资管理有限公司之股东(具体持股情况参见第六节第三项控股股东、实际控制人情况)。除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间、与控股股东、实际控制人之间不存在其它关系。

## (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
章泰鸣	副总经理	0	370,000	370,000	0.5213%	0
杜国栋	董事长、总经理	0	300,000	300,000	0.4227%	0
田建龙	副总经理、财务总监、 董事会秘书	0	100,000	100,000	0.1409%	0
黎晓云	监事、内审部负责人	0	40,000	40,000	0.0564%	0
合计	-	0	810,000	810,000	1.1413%	0

注:截止报告期末,除上述公司部分董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份外,公司部分董事、监事、高级管理人员还通过珠海拾比佰、澳门拾比佰及共富贸易间接持有公司股份,情况如下:

姓名	职位	期初间接持股数 (股)	本期增减股数 (股)	期末间接持股数 (股)	期末间接持股 比例
杜文雄	董事	9,619,038	-	9,619,038	13.5537%
杜文乐	董事	8,658,000	-	8,658,000	12.1995%
杜半之	董事	12,104,000	-	12,104,000	17.0551%
杜国栋	董事长, 总经理	2,127,014	20,000	2,147,014	3.0252%
田建龙	副总经理, 财务总监, 董事会秘书	479,988	-80,000	399,988	0.5636%
章泰鸣	副总经理	479,988	-90,000	389,988	0.5495%
刘丙炎	监事会主席、工程技 术研究中心副主任	150,012	80,000	230,012	0.3241%
黎晓云	监事、内审部负责人	74,988	-	74,988	0.1057%

此外,公司董事杜文雄、杜文乐、杜半之之兄弟杜文兴通过珠海拾比佰间接持有公司 8,658,000 股,间接持股比例为 12.1995%;公司董事杜半之配偶李琦琦通过澳门拾比佰间接持有公司 2,136,000 股,间接持股比例为 3.0097%。

截止报告期末,除上述情形外,公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情形。

## (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈石明	董事	离任	无	离职
赖丰凯	董事	离任	无	离职
邹向	无	新任	董事	新任
罗晓云	无	新任	董事	新任

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

邹向先生，1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1989年7月至2000年11月任中国科学院广州能源研究所副研究员；2000年11月至2007年3月任广东清华科技创业开发中心副总经理；2007年4月至2008年6月任珠海粤科京华电子陶瓷有限公司副总经理；2008年7月至2009年2月任广东科创投资管理有限公司高级项目经理；2009年1月至2015年10月任中山华明泰科技股份有限公司董事；2009年3月至2012年12月任广东科瑞投资管理有限公司高级项目经理；2013年1月至2017年6月任广东粤科风险投资管理有限公司高级项目经理；2014年6月至今任东莞市凯昶德电子科技股份有限公司董事；2014年6月至2015年11月任奈电软性电子科技（珠海）有限公司董事；2014年8月至2015年11月任珠海云洲智能科技有限公司董事；2014年10月至今任珠海绿卫士航空植保技术有限公司董事；2014年12月至今任中科智桥国际投资有限公司董事；2015年7月至今任广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司总经理；2017年4月至今任深圳垦拓流体控制有限公司董事；2017年7月至今任广东粤科创业投资管理有限公司新材料行业组组长。2017年8月22日至今任拾比佰公司董事，本届董事任期为2017年8月22日至2019年12月28日。

罗晓云女士，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年6月至2002年5月任广州市外经贸信托投资有限公司财务部经理；2002年5月至2009年5月任广东省科技风险投资有限公司财务部会计经理；2009年5月至2012年12月任广东科盈投资管理有限公司投资部项目经理兼会计经理；2012年12月至2014年6月任广东粤科风险投资管理有限公司投资部项目经理兼会计经理；2014年7月至2015年5月任广东粤科风险投资管理有限公司风控部风控经理；2015年6月至2017年7月任广东粤科风险投资管理有限公司投资部投资副总监；2015年7月至今任广东创华投资有限公司监事；2015年9月至今任广州众恒光电科技股份有限公司董事；2016年1月至今任广东信力科技股份有限公司董事；2016年5月至今任广州市金洋水产养殖有限公司监事；2017年8月至今任广东粤科创业投资

管理有限公司投资部投资总监。2017年8月22日至今任拾比佰公司董事，本届董事任期为2017年8月22日至2019年12月28日。

## 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	105	108
生产人员	179	171
销售人员	41	43
技术人员	219	210
财务人员	12	12
员工总计	556	544

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	40	41
专科	119	111
专科以下	397	392
员工总计	556	544

### 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：

#### (一) 员工薪酬政策

报告期内，公司根据行业特点和行业竞争及公司人才需求等情况，将精益生产管理理念融入到薪酬政策中，全体员工薪酬实行绩效考核制度，以公司的经营目标和公司倡导的价值观为核心，建立奖罚分明的奖惩制度，制定各项管理制度，营造奋进、和谐的工作环境，建立公平、公开、公正的绩效考核体系，从而激励员工的工作积极性。

#### (二) 培训计划

公司十分重视员工的培训和员工个人职业生涯的发展，制订了系列的人才培训计划，通过多层次、多领域、多形式的培训活动，进一步提高了员工的个人素质，提升了员工对企业的认知度和归属感。包括：

1、对新员工进行企业发展历史与概况、企业文化与价值观、经营理念、管理模式、行为规范、公司规章制度、安全教育等入职培训；

2、组织精益生产管理方面的专业培训，如生产现场管理培训、营销策略培训、消防知识培训等；

3、组织生产员工进行生产技能、安全生产、产品质量方面的培训；

4、为提高生产效率及生产技术水平，同行业专家及大专院校科研机构进行技术交流与培训，结合行业标准和客户技术要求，解析产品工艺中的技术难点与解决方案；对质量控制部门人员开展专业的质量体系管理培训等；

5、公司还特别关心员工的身心健康，通过外请老师、机构人员为公司员工进行身体健康与心理健康方面的检查与培训。

截止报告期末，不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐惠林	总工程师	-
刘丙炎	监事、工程技术研究中心副主任	-
章凯祥	品质工艺部经理	-

注：截止报告期末，公司核心技术人员不直接持有公司股份，通过共富贸易间接持有公司股份，情况如下：

姓名	职务	期初间接持有普通股数量（股）	本期增减股数（股）	期末间接持有普通股数量（股）	期末间接持股比例
徐惠林	总工程师	209,988	-	209,988	0.2959%
刘丙炎	监事、工程技术研究中心副主任	150,012	80,000	230,012	0.3241%
章凯祥	品质工艺部经理	137,988	100,000	237,988	0.3353%

### 核心人员的变动情况：

公司有核心技术人员 3 名，包括徐惠林、刘丙炎、章凯祥。报告期内，公司核心技术人员没有发生变化。

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规划的要求，持续完善法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律、法规，履行各自的权利和义务。公司产生的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定和规则进行。截止报告期末，上述人员和机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够确实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了完善的投资者关系管理制度及内部管理制度，如《投资者关系管理办法》、《独立董事工作制度》、《关联交易内部控制及决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》等，能有效的保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权与表决权等权利，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》共进行了两次修订，具体情况如下：

(1) 经 2016 年第一次临时股东大会审议并授权，公司董事会在股票发行完成后，于 2017 年 3 月对公司章程进行了修订：

① 公司章程第 1.5 条

原为：公司注册资本为人民币 6,000 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 6,382 万元。

② 公司章程第 3.6 条

原为：公司现在的总股本为 6,000 万股，均为普通股。

现修订为：公司现在的总股本为 6,382 万股，均为普通股。

(2) 经 2017 年第五次临时股东大会审议并授权，公司董事会在 2017 年股票发行完成后，于 2017 年 12 月对公司章程进行了修订：

① 公司章程第 1.5 条

原为：公司注册资本为人民币 6,382 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 7,097 万元。

② 公司章程第 3.6 条

原为：公司现在的总股本为 6,382 万股，均为普通股。

现修订为：公司现在的总股本为 7,097 万股，均为普通股。

除上述情况外，公司不存在三会构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等事项的修改情况。

## (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	9	1、2017 年 1 月 16 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了关于调整《关于对外投资设立全资孙公司的议案》方案的议案。

2、2017年3月3日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了：关于受让子公司部分股权的议案、关于预计公司2017年度日常性关联交易事项的议案、关于公司向银行申请综合授信额度的议案、关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案等事项。

3、2017年3月16日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了关于公司股票发行完成增加注册资本修改公司章程相关条款的议案。

4、2017年4月26日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了：2016年度总经理工作报告、2016年度董事会工作报告、2016年度审计报告、2016年年度报告及摘要、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年度利润分配预案、2016年度独立董事述职报告、关于续聘公司2017年度财务审计机构的议案、2016年度实际控制人及其关联方非经营性资金占用情况汇总表的专项审核说明、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2017年度经营班子经营责任指标及考核与奖励方案、关于前期会计差错更正及追溯调整的议案、关于会计政策变更的议案、关于召开公司2016年年度股东大会的议案等事项。

5、2017年5月17日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了：关于申请变更公司股票转让方式为协议转让方式的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次申请变更股票转让方式相关事宜的议案、关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案等事项。

6、2017年6月26日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了：关于子公司开展售后回租融资租赁业务并由公司及关联方提供连带责任担保的议案、关于提请召开公司2017年第三次临时股东大会的议案等事项。

7、2017年8月5日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了：关于补选公司董事的议案、关于提请召开公司2017年第四次临时股东大会的议案等事项。

8、2017年8月29日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了：珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年半年度报告、2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于会计政策变更的议案等事项。

9、2017年10月29日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了：珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年股票发行方案、关于拟定《股份认购协议》的议案、关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案、关于提请股东大会授

		权董事会全权办理公司股票发行相关事宜的议案、关于修改<公司章程>的议案、关于提请召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案等事项。
监事会	3	<p>1、2017 年 3 月 3 日召开第三届监事会第二次会议，审议通过了：关于预计公司 2017 年度日常性关联交易事项的议案、关于公司向银行申请综合授信额度的议案等事项。</p> <p>2、2017 年 4 月 26 日召开第三届监事会第三次会议，审议通过了：2016 年度监事会工作报告、2016 年度财务决算报告、2017 年度财务预算报告、2016 年度利润分配预案、2016 年年度报告及摘要、关于续聘公司 2017 年度财务审计机构的议案、2016 年度实际控制人及其关联方非经营性资金占用情况汇总表的专项审核说明、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2017 年度经营班子经营责任指标及考核与奖励方案、关于前期会计差错更正及追溯调整的议案、关于会计政策变更的议案等事项。</p> <p>3、2017 年 8 月 26 日召开第三出监事会第四次会议，审议通过了：珠海拾比佰彩图板股份有限公司 2017 年半年度报告、2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于会计政策变更的议案等事项。</p>
股东大会	6	<p>1、2017 年 3 月 22 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了：关于预计公司 2017 年度日常性关联交易事项的议案、关于公司向银行申请综合授信额度的议案等事项。</p> <p>2、2017 年 5 月 18 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了：2016 年度董事会工作报告、2016 年度监事会工作报告、2016 年年度报告及摘要、2016 年度财务决算报告、2017 年度财务预算报告、2016 年度利润分配预案、2016 年度独立董事述职报告、关于续聘公司 2017 年度财务审计机构的议案、2016 年度实际控制人及其关联方非经营性资金占用情况汇总表的专项审核说明、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告等事项。</p> <p>3、2017 年 6 月 2 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了：关于申请变更公司股票转让方式为协议转让方式的议案、关于股东大会授权董事会全权办理公司本次申请变更股票转让方式相关事宜的议案等事项。</p> <p>4、2017 年 7 月 12 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了关于子公司开展售后回租融资租赁业务并由公司及关联方提供连带责任担保的议案。</p>

	<p>5、2017年8月22日召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了关于补选公司董事的议案。</p> <p>6、2017年11月25日召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了：珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年股票发行方案、关于拟定〈股份认购协议〉的议案、关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票发行相关事宜的议案、关于修改《公司章程》的议案等事项。</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定，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。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按《公司章程》、三会议事规则等相关制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和中国证监会、股转公司的要求，持续加强公司治理，进一步完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，进一步明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作，各行其责，切实保障了所有股东的利益。

报告期内，公司除控股股东及实际控制人以外，投资机构派驻两名董事、一名监事参与公司经营治理，在公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》来展开投资者关系工作，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保障投资者充分行使知情权、表决权、参与权、质询权等权利，加强了与投资者之间的信息沟通，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会等四个专门委员会。报告期内，公司各专门委员会均按照《公司章程》及各专门委员会工作细则的要求履行职责，从公司战略的确定、人才选聘机制的建立、内部风险控制体系的完善和薪酬考核的体系建设等方面提出有效建议，对公司完善法人治理结构、风险防范、科学合理的人才聘用和激励考核起到了积极的作用，有效提高了董事会的决策效率。

**(六) 独立董事履行职责情况**

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
矫庆泽	9	9	-	-
詹宜巨	9	9	-	-
赵言顺	9	9	-	-

**独立董事的意见：**

报告期内，独立董事矫庆泽、詹宜巨、赵言顺出席了历次董事会，不存在对会议审议事项提出异议的情形。

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大的风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，完全具备独立运营能力。

**(一) 业务独立性**

公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力，拥有独立的生产体系、研发体系、采购体系和市场营销体系，具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系，不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

## （二）资产独立性

公司系采用整体变更方式设立的股份公司，承继了拾比佰有限的全部资产，拥有独立完整的资产结构。公司已依法办理相关资产的变更登记，完整拥有土地使用权、房屋所有权、商标、专利权、生产设备等资产，上述资产不存在与他人共有的情形。截至报告出具之日，公司不存在以其资产、权益或信用为他人提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司主要股东及其控制的其他企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制权和支配权。

## （三）人员独立性

公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律法规及公司章程所规定的程序选举或聘任产生。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其它企业兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

## （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门及内部审计部门，配备了专门的财务人员和内部审计人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度、内部审计制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，并独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其它股东共用银行账户或混合纳税的情形。

## （五）机构独立性

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了较完善的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等内部管理制度，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内，各项内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险

起到有效的控制作用，保障了公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，完善了会计核算体系，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露事务管理办法》，认真执行《珠海拾比佰彩图板股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束机制与责任追究机制。

报告期内，公司对以前年度会计差错进行更正，董事会收集、汇总相关资料，调查责任原因，进行相关人员责任认定，并形成书面材料详细说明会计差错的内容、会计差错的性质及产生原因、会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标、会计师事务所重新审计的情况、重大会计差错责任认定的初步意见、拟定对造成会计差错相关人员进行通报批评的处罚意见和整改措施，提交第三届董事会第十二次会议审议，并抄送第三届监事会第六次会议审议。

## 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	广会审字[2018]G17031640022 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
审计报告日期	2018-4-23
注册会计师姓名	杨文蔚、杨诗学
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审 计 报 告

广会审字[2018]G17031640022 号

珠海拾比佰彩图板股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了珠海拾比佰彩图板股份有限公司（以下简称“珠海拾比佰”）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，公允反映了珠海拾比佰 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于珠海拾比佰，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

珠海拾比佰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括珠海拾比佰 2017 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，管理层负责评估珠海拾比佰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算珠海拾比佰、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督珠海拾比佰的财务报告过程。

#### 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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对珠海拾比佰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珠海拾比佰不能持续经营。

（5）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。

(6) 就珠海拾比佰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：杨诗学

中国 广州

二〇一八年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	五、1	118,538,755.26	61,697,165.94
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	14,385,960.88	122,680.46
应收账款	五、3	121,174,429.13	124,010,650.35
预付款项	五、4	19,265,950.40	18,400,206.17
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、5	4,415,709.87	6,944,672.66
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	163,709,464.05	141,457,208.47
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	6,799,952.95	6,889,178.83
<b>流动资产合计</b>	-	448,290,222.54	359,521,762.88
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	132,413,690.05	133,986,648.34
在建工程	五、9	2,274,426.13	4,371,221.50
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、10	32,755,758.22	31,855,127.56
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	3,474,051.42	3,164,949.98
递延所得税资产	五、12	6,201,858.73	6,934,291.70
其他非流动资产	五、13	1,747,200.00	1,154,216.81
<b>非流动资产合计</b>	-	178,866,984.55	181,466,455.89
<b>资产总计</b>	-	627,157,207.09	540,988,218.77
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、14	79,727,723.20	159,200,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、15	2,880,092.16	29,364,443.31
应付账款	五、16	126,249,900.56	113,084,734.00
预收款项	五、17	6,182,829.33	7,556,715.45
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	4,581,837.90	3,347,198.97
应交税费	五、19	3,112,540.95	4,707,873.56
应付利息	五、20	237,777.93	241,749.28
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、21	792,163.64	21,321,742.16
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	五、22	10,387,338.95	9,651,418.87
其他流动负债	-	-	-

<b>流动负债合计</b>	-	234,152,204.62	348,475,875.60
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
长期借款	五、23	71,910,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、24	17,289,702.46	4,999,901.91
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、25	20,590,023.33	16,239,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	109,789,725.79	21,238,901.91
<b>负债合计</b>	-	343,941,930.41	369,714,777.51
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>	-	-	-
股本	五、26	70,970,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、27	74,416,743.74	18,432,536.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、28	14,413,794.14	11,777,604.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、29	108,423,543.89	78,340,787.32
归属于母公司所有者权益合计	-	268,224,081.77	168,550,929.14
少数股东权益	-	14,991,194.91	2,722,512.12
<b>所有者权益合计</b>	-	283,215,276.68	171,273,441.26
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	627,157,207.09	540,988,218.77

法定代表人：杜国栋

主管会计工作负责人：田建龙

会计机构负责人：田建龙

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	-	110,616,996.99	38,485,590.42
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	-	13,585,960.88	122,680.46
应收账款	十三、1	162,883,603.48	194,036,487.28
预付款项	-	13,992,350.52	16,167,693.86
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	1,437,822.03	1,404,004.28
存货	-	160,372,513.94	143,582,406.07
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	5,540,440.49	1,956,673.17
<b>流动资产合计</b>	-	468,429,688.33	395,755,535.54
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	74,224,500.00	40,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	33,329,402.48	35,763,011.04
在建工程	-	598,324.79	393,126.06
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	-	2,969,194.29	2,097,712.18
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,483,562.75	1,140,473.36
递延所得税资产	-	4,267,227.52	3,055,634.31
其他非流动资产	-	-	1,058,248.72
<b>非流动资产合计</b>	-	116,872,211.83	83,508,205.67
<b>资产总计</b>	-	585,301,900.16	479,263,741.21
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	79,727,723.20	159,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,880,092.16	21,797,819.27
应付账款	-	115,722,454.91	105,544,311.45
预收款项	-	4,089,239.92	5,758,089.43
应付职工薪酬	-	3,643,896.30	3,187,585.16
应交税费	-	3,035,797.86	3,940,612.98
应付利息	-	237,777.93	241,749.28

应付股利	-	-	-
其他应付款	-	31,351,433.68	6,252,037.58
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	60,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	240,748,415.96	305,922,205.15
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	71,910,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	7,690,923.33	1,920,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	79,600,923.33	1,920,000.00
<b>负债合计</b>	-	320,349,339.29	307,842,205.15
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	70,970,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	74,679,477.04	17,203,945.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	14,413,794.14	11,777,604.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	104,889,289.69	82,439,986.12
<b>所有者权益合计</b>	-	264,952,560.87	171,421,536.06
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	585,301,900.16	479,263,741.21

## (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	-	796,989,988.36	588,489,549.86
其中：营业收入	五、30	796,989,988.36	588,489,549.86

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	761,601,840.61	562,489,152.78
其中：营业成本	五、30	663,888,815.80	476,876,933.17
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、31	3,463,633.54	3,137,848.25
销售费用	五、32	27,385,868.37	24,480,751.77
管理费用	五、33	53,460,823.62	45,333,758.81
财务费用	五、34	10,759,290.37	8,746,675.01
资产减值损失	五、35	2,643,408.91	3,913,185.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	5,944.91	12,860.41
其他收益	五、37	3,193,721.92	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		38,587,814.58	26,013,257.49
加：营业外收入	五、38	472,646.20	3,818,757.02
减：营业外支出	五、39	502,991.28	123,871.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		38,557,469.50	29,708,143.51
减：所得税费用	五、40	4,560,266.03	2,996,962.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		33,997,203.47	26,711,181.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	33,997,203.47	26,711,181.29
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	1,857.61	25,514.46
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	33,995,345.86	26,685,666.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	33,997,203.47	26,711,181.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	33,995,345.86	26,685,666.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,857.61	25,514.46
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.54	0.44
(二) 稀释每股收益	-	0.54	0.44

法定代表人：杜国栋

主管会计工作负责人：田建龙

会计机构负责人：田建龙

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	868,777,897.39	679,250,330.02
减：营业成本	十三、4	757,635,175.41	576,554,366.39
税金及附加	-	2,776,325.44	2,309,959.04
销售费用	-	27,385,868.37	24,478,523.82
管理费用	-	41,387,888.40	34,719,791.90
财务费用	-	9,585,777.16	7,379,765.08
资产减值损失	-	2,701,063.41	3,982,217.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	5,944.91	12,860.41
其他收益	-	1,406,472.67	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	28,718,216.78	29,838,566.43
加：营业外收入	-	456,484.79	1,777,757.02
减：营业外支出	-	196,568.86	123,871.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	28,978,132.71	31,492,452.45
减：所得税费用	-	2,616,239.85	3,144,410.82

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	－	26,361,892.86	28,348,041.63
（一）持续经营净利润	－	－	－
（二）终止经营净利润	－	－	－
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	－	－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	－	－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	－	－	－
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	－	－	－
4. 现金流量套期损益的有效部分	－	－	－
5. 外币财务报表折算差额	－	－	－
6. 其他	－	－	－
<b>六、综合收益总额</b>	－	26,361,892.86	28,348,041.63
<b>七、每股收益：</b>	－	－	－
（一）基本每股收益	－	0.42	0.47
（二）稀释每股收益	－	0.42	0.47

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	－	470,135,221.56	289,658,475.09
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	5,000,205.15	2,833,036.55
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	475,135,426.71	292,491,511.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	376,129,891.08	231,802,662.11
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	-	44,890,511.84	41,284,316.09
支付的各项税费	-	19,379,955.55	16,830,089.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	16,598,391.72	8,507,255.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	456,998,750.19	298,424,323.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	18,136,676.52	-5,932,811.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	15,766.99	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	15,766.99	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,869,884.30	13,914,737.97
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、41	600,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	14,469,884.30	13,914,737.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-14,454,117.31	-13,876,737.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	84,150,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	15,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	266,132,199.87	220,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	28,117,658.36	2,470,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	378,399,858.23	222,570,000.00
偿还债务支付的现金	-	255,733,790.29	182,718,521.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,356,938.65	8,202,570.70
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	-	12,416,268.41	19,284,240.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	280,506,997.35	210,205,332.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	97,892,860.88	12,364,667.34

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-380,746.38	9,284.79
五、现金及现金等价物净增加额	-	101,194,673.71	-7,435,597.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,656,520.64	21,092,117.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	114,851,194.35	13,656,520.64

法定代表人：杜国栋

主管会计工作负责人：田建龙

会计机构负责人：田建龙

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	515,882,482.67	303,640,573.18
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	35,162,432.19	74,353,374.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	551,044,914.86	377,993,947.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	404,956,119.87	251,859,410.83
支付给职工以及为职工支付的现金	-	34,199,212.00	32,104,643.45
支付的各项税费	-	18,006,362.85	16,544,871.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	34,357,177.25	136,230,500.21
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	491,518,871.97	436,739,426.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	59,526,042.89	-58,745,478.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	15,766.99	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	15,766.99	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,719,369.51	2,134,802.35
投资支付的现金	-	34,047,833.33	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	37,767,202.84	2,134,802.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-37,751,435.85	-2,096,802.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	69,150,000.00	-
取得借款收到的现金	-	239,673,054.90	220,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	27,943,658.36	2,470,000.00

<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	336,766,713.26	222,570,000.00
偿还债务支付的现金	-	249,650,831.70	160,308,903.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,256,409.24	7,578,746.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,349,468.05	1,578,911.61
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	264,256,708.99	169,466,561.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	72,510,004.27	53,103,438.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-380,746.38	9,284.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	93,903,864.93	-7,729,557.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,025,571.15	20,755,128.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	106,929,436.08	13,025,571.15

## (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	60,000,000.00	-	-	-	18,432,536.97	-	-	-	11,777,604.85	-	78,340,787.32	2,722,512.12	171,273,441.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	18,432,536.97	-	-	-	11,777,604.85	-	78,340,787.32	2,722,512.12	171,273,441.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,970,000.00	-	-	-	55,984,206.77	-	-	-	2,636,189.29	-	30,082,756.57	12,268,682.79	111,941,835.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,995,345.86	1,857.61	33,997,203.47
（二）所有者投入和减少资本	10,970,000.00	-	-	-	55,984,206.77	-	-	-	-	-	-	12,266,825.18	79,221,031.95
1. 股东投入的普通股	10,970,000.00	-	-	-	57,475,531.95	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	83,445,531.95
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	-	-	-	-	-1,491,325.18	-	-	-	-	-	-	-2,733,174.82	-4,224,500.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,636,189.29	-	-3,912,589.29	-	-1,276,400.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,636,189.29	-	-2,636,189.29	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,276,400.00	-	-1,276,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	70,970,000.00	-	-	-	74,416,743.74	-	-	-	14,413,794.14	-	108,423,543.89	14,991,194.91	283,215,276.68

项目	上期												少数股东权益	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	专	盈余	一	未分配利润					

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	公 积	般 风 险 准 备			
<b>一、上年期末余额</b>	60,000,000.00	-	-	-	18,432,536.97	-	-	-	8,942,800.68	-	55,689,924.66	2,696,997.66	145,762,259.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	60,000,000.00	-	-	-	18,432,536.97	-	-	-	8,942,800.68	-	55,689,924.66	2,696,997.66	145,762,259.97
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	22,650,862.66	25,514.46	25,511,181.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,685,666.83	25,514.46	26,711,181.29
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	-4,034,804.17	-	-1,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	-2,834,804.17	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,200,000.00	-	-1,200,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	60,000,000.00	-	-	-	18,432,536.97	-	-	-	11,777,604.85	-	78,340,787.32	2,722,512.12	171,273,441.26

法定代表人：杜国栋

主管会计工作负责人：田建龙

会计机构负责人：田建龙

（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	60,000,000.00	-	-	-	17,203,945.09	-	-	-	11,777,604.85	-	82,439,986.12	171,421,536.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	17,203,945.09	-	-	-	11,777,604.85	-	82,439,986.12	171,421,536.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,970,000.00	-	-	-	57,475,531.95	-	-	-	2,636,189.29	-	22,449,303.57	93,531,024.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,361,892.86	26,361,892.86
（二）所有者投入和减少资本	10,970,000.00	-	-	-	57,475,531.95	-	-	-	-	-	-	68,445,531.95
1. 股东投入的普通股	10,970,000.00	-	-	-	57,475,531.95	-	-	-	-	-	-	68,445,531.95
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,636,189.29	-	-3,912,589.29	-1,276,400.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,636,189.29	-	-2,636,189.29	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,276,400.00	-1,276,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	70,970,000.00	-	-	-	74,679,477.04	-	-	-	14,413,794.14	-	104,889,289.69	264,952,560.87

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	60,000,000.00	-	-	-	17,203,945.09	-	-	-	8,942,800.68	-	58,126,748.66	144,273,494.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	17,203,945.09	-	-	-	8,942,800.68	-	58,126,748.66	144,273,494.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	24,313,237.46	27,148,041.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,348,041.63	28,348,041.63
（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	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	-4,034,804.17	-1,200,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,834,804.17	-	-2,834,804.17	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,200,000.00	-1,200,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,203,945.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,777,604.85</b>	<b>-</b>	<b>82,439,986.12</b>	<b>171,421,536.06</b>	

# 珠海拾比佰彩图板股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司基本情况

珠海拾比佰彩图板股份有限公司的前身系珠海拾比佰彩图板有限公司，成立于1995年12月20日，取得珠海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为914404006183915766号的营业执照。

#### 2、公司所属行业类别

金属制品业。

#### 3、公司经营范围及主要产品

生产和销售自产的各类塑料金属复合板和预涂板等产品以及相关原材料包括钢板、PVC膜、保护膜、油漆（不含危险化学品）等商品的国内采购的批发。（涉及行业许可证管理、专项规定管理的按国家规定办理）。

#### 4、公司法定地址及总部地址

珠海市金湾区红旗镇红旗路8号。

#### 5、法定代表人

杜国栋。

#### 6、公司基本组织架构

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

#### 7、财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2018年4月23日决议批准对外报出。

#### 8、合并财务报表范围及其变化

截止2017年12月31日，公司合并财务报表范围为四家公司，包括母公司珠海拾比佰彩图板股份有限公司及其子公司珠海拾比佰新型材料有限公司、珠海拾比佰供应链管理有限公司和孙公司珠海拾比佰项目管理有限公司。本期合并财务报表范围变化的具体情况详见本附注六和本附注七。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

### 2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少 12 个月不存在影响公司持续经营的事项。

## 三、公司重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三 11、应收款项”、“三 12、存货”、“三 14、固定资产”、“三 23、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **一 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **一 非同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### 一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

### 一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

### 一少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### 一当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## **7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营

企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## **8、现金等价物的确认标准**

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **一、外币业务**

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### **一、外币报表折算**

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

## 10、金融工具

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

—所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

—终止确认部分的账面价值；

—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。

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

金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

—金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**11、应收款项****一 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	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当期存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

**一 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
账龄分析组合	按账龄划分组合
内部往来组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提坏账准备

**组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:**

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	80	80

**一 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备

**12、存货核算方法****一 存货的分类**

存货分为: 原材料、产成品等。

### 一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

### 一 发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照个别计价法(批别)计价。

### 一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

## **13、长期股权投资**

### 一 长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### 一 长期股权投资的计量

#### A、企业合并形成的长期股权投资

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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 一后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值

## 14、固定资产

### 一固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### 一固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### 一固定资产的分类及其折旧方法、折旧率

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
（1）房屋建筑物	20	10	4.50
（2）机器设备	8-10	5	9.00-11.25
（3）运输工具	5	5	18.00
（4）其他设备	5	5/0	18.00-20.00

### 一固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见附注三、20、长期资产减值

### 一融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：**A**:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**B**:承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远

低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C:即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；D:承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；E: 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## **15、在建工程**

### **一 在建工程的类别**

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

### **一 在建工程的计量**

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### **一 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的

辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

#### 一在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值

### **16、借款费用**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前,根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过 3 个月的,应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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,应当以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并应当在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

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,一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借} \\ &\quad \text{款本金加权平均数}} \end{aligned}$$

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\Sigma$  (所占用每笔一般借款本金  $\times$  每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## **17、无形资产**

### **一无形资产的计量**

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

### **一无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### **一无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值**

### **一无形资产支出满足资本化的条件**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## **18、商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## **19、长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **20、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议

和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **21、职工薪酬**

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

### **一短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### **一离职后福利的会计处理方法**

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

### 一 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 一 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **22、预计负债**

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **23、收入**

### 一 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

### 一让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 一公司境外、境内销售收入确认方法

#### ①境内销售

产品销售：公司按客户订单组织生产，产品完成所有相关制造流程后，根据客户订单约定的交货日期和交货数量，将产品运送到客户的仓库或公司成品外仓，客户完成公司产品验收工作后，双方确认产品品种、数量，双方完成确认后，公司据此与客户进行结算，此时公司确认国内销售收入实现。

## ②境外销售

境外销售产品按离岸价（FOB）结算，公司取得出口报关单和出口装运单后，即认为出口产品所有权的风险和报酬已经转移，外销收入可以确认。

## **24、政府补助**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）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。与资产相关的政府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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **25、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延

所得税费用。

### 一 递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 一 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一 所得税费用计量

公司将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：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## **26、经营租赁、融资租赁**

### 一 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 一经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27、重要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整	未影响财务报表项目
根据财政部制定的《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》（财会	未影响财务报表项目

<p>(2017) 13 号)，对于本准则施行日 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理</p>	
<p>执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和财会〔2017〕30 号要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表；金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求，比照一般企业财务报表格式进行相应调整。</p>	<p>影响：2016 年度资产处置收益增加 12,860.41 元，营业外收入减少 18,581.20 元，营业外支出减少 5,720.79 元</p>

## (2) 会计估计变更

公司本期无重要会计估计的变更。

## 四、税项

公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

### 1、主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税-销项税额	销售收入	17%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	见本“税项”2、（2）
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	见本“税项”2、（2）
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	见本“税项”2、（2）
企业所得税	应纳税所得额	见本“税项”2、（1）

### 2、税收优惠及批示

#### （1）企业所得税：

2015 年公司通过了广东省国家高新技术企业评审，证书编号为 GR201544000072，自 2015 年起享受 15% 的所得税优惠税率，优惠期为三年。

子公司珠海拾比佰新型材料有限公司 2017 年通过高新技术企业审核，取得《高新技术企业证书》，编号为 GR201744008203，2017 年开始所得税优惠税率 15%，优惠期为三年。

子公司珠海拾比佰供应链管理有限公司和孙公司珠海拾比佰项目管理有限公司执行 25% 的企业所得税税率。

(2) 城建税、教育费附加和地方教育附加：

本公司及子公司、孙公司城建税、教育费附加和地方教育附加税率：

公 司 名 称	税 项		
	城建税	教育费附加	地方教育附加
珠海拾比佰彩图板股份有限公司	7%	3%	2%
珠海拾比佰新型材料有限公司	7%	3%	2%
珠海拾比佰供应链管理有限公司	7%	3%	2%
珠海拾比佰项目管理有限公司	7%	3%	2%

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	23,364.03	30,047.29
银行存款	114,827,830.32	13,626,473.35
其他货币资金	3,687,560.91	48,040,645.30
合 计	118,538,755.26	61,697,165.94
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金期末余额 3,687,560.91 元，其中 2,880,092.16 元为银行承兑汇票保证金、790,600.00 元为融资保证金、16,868.75 元为短期借款保证金户余额。除上述其他货币资金使用受到限制外，本公司不存在其他抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类：

项 目	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	14,385,960.88	122,680.46
商业承兑汇票	-	-

合 计	14,385,960.88	122,680.46
-----	---------------	------------

(2) 期末公司用于质押的应收票据金额为 0.00 元。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2017.12.31 终止确认金额	2016.12.31 终止确认金额
银行承兑汇票	246,419,305.78	181,777,816.81
商业承兑汇票		3,567,013.16
合 计	246,419,305.78	185,344,829.97

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 3、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,893,212.01	100.00	6,718,782.88	5.25	121,174,429.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	127,893,212.01	100.00	6,718,782.88	5.25	121,174,429.13

类 别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		账面余额		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,808,901.75	100.00	6,798,251.40	5.20	124,010,650.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	130,808,901.75	100.00	6,798,251.40	5.20	124,010,650.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31	2016.12.31

	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	126,942,033.99	6,347,101.70	5.00	129,737,131.08	6,486,856.57	5.00
1-2 年	372,302.78	74,460.56	20.00	748,301.69	149,660.34	20.00
2-3 年	552,931.93	276,465.97	50.00	323,468.98	161,734.49	50.00
3 年以上	25,943.31	20,754.65	80.00	-	-	-
合 计	127,893,212.01	6,718,782.88	5.25	130,808,901.75	6,798,251.40	5.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 315,230.21 元; 本期收回或转回的坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期核销的应收账款金额 394,698.73 元。

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	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
煜森五金电子(深圳)有限公司	销售款项	376,439.80	无可执行财产	总经理办公会	否
佛山市南海区联众博雅复合板材料有限公司	销售款项	18,258.93	协议和解不予支付	总经理办公会	否
合 计	-	394,698.73	-	-	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 54,878,109.70 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 42.91%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,743,905.49 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 其他

公司以美的集团其下属单位的应收账款向美的小额贷股份有限公司借款提供质押担保。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	18,994,672.03	98.59	18,258,705.59	99.23
1-2 年	249,929.33	1.30	116,870.44	0.64
2-3 年	2,344.04	0.01	24,630.14	0.13
3 年以上	19,005.00	0.10	-	-
合 计	19,265,950.40	100.00	18,400,206.17	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 15,197,666.99 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 78.88%。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类 别	2017.12.31				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,652,103.74	100.00	236,393.87	5.08	4,415,709.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,652,103.74	100.00	236,393.87	5.08	4,415,709.87

类 别	2016.12.31				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,313,251.22	100.00	368,578.56	5.04	6,944,672.66

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,313,251.22	100.00	368,578.56	5.04	6,944,672.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,626,845.82	231,342.29	5.00	7,293,811.22	364,690.56	5.00
1-2 年	25,257.92	5,051.58	20.00	19,440.00	3,888.00	20.00
合 计	4,652,103.74	236,393.87	5.08	7,313,251.22	368,578.56	5.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 132,184.69 元，本期收回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期无核销的其他应收账款情况。

(4) 其他应收款按性质分类情况如下：

项 目	2017.12.31	2016.12.31
质保金、押金、专项基金等	4,306,028.12	7,043,257.10
备用金	121,198.39	112,106.55
代扣代缴社保费	135,281.31	131,149.15
其他	89,595.92	26,738.42
合 计	4,652,103.74	7,313,251.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

客 户 类 别	款项性质	2017.12.31	账龄	占总额比例(%)	坏账准备
远东国际租赁有限公司	质保金	3,000,000.00	1 年以内	64.49	150,000.00
广东美的厨房电器制造有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	10.75	25,000.00
合肥美菱股份有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	3.22	7,500.00
广东万家乐燃气具有限公司	押金	120,000.00	1 年以内	2.58	6,000.00
海信容声（广东）冰箱有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	2.15	5,000.00
合 计		3,870,000.00		83.19	193,500.00

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 6、 存货

### (1) 存货分类

存货种类	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,908,461.84	9,871,913.62	69,036,548.22	49,333,821.92	8,693,768.36	40,640,053.56
产成品	53,544,677.57	4,364,657.32	49,180,020.25	58,605,661.16	3,082,439.19	55,523,221.97
发出商品	45,130,174.00	-	45,130,174.00	45,293,932.94	-	45,293,932.94
委托加工物资	362,721.58	-	362,721.58	-	-	-
合计	177,946,034.99	14,236,570.94	163,709,464.05	153,233,416.02	11,776,207.55	141,457,208.47

### (2) 存货跌价准备:

存货种类	2016.12.31	本期计提额	本期减少			2017.12.31
			转回	转销	其他减少	
原材料	8,693,768.36	1,361,555.96	-	183,410.70	-	9,871,913.62
产成品	3,082,439.19	2,133,957.76	-	851,739.63	-	4,364,657.32
合计	11,776,207.55	3,495,513.72	-	1,035,150.33	-	14,236,570.94

### (3) 存货跌价准备情况:

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于其可变现净值	存货已对外销售
产成品	成本高于其可变现净值	存货已对外销售

## 7、 其他流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
预缴企业所得税	32,383.95	32,383.95
待认证进项税	5,650,530.25	1,956,673.17
增值税留抵税额	1,117,038.75	4,900,121.71
合 计	6,799,952.95	6,889,178.83

## 8、 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
<b>一、账面原值</b>					
1、2016.12.31 余额	87,894,744.02	97,503,975.45	2,379,211.18	6,966,143.68	194,744,074.33
2、本期增加金额	28,000.00	9,544,608.63	419,545.15	1,530,623.29	11,522,777.07
(1) 购置	28,000.00	7,560,631.31	419,545.15	1,530,623.29	9,538,799.75
(2) 在建工程转入	-	1,983,977.32	-	-	1,983,977.32
3、本期减少金额	-	25,320.80	145,800.00	2,991.45	174,112.25
(1) 处置或报废	-	25,320.80	145,800.00	2,991.45	174,112.25
4、2017.12.31 余额	87,922,744.02	107,023,263.28	2,652,956.33	8,493,775.52	206,092,739.15
<b>二、累计折旧</b>					-
1、2016.12.31 余额	19,690,517.36	36,694,452.20	1,469,901.50	2,902,554.93	60,757,425.99
2、本期增加金额	3,480,738.36	7,776,714.21	312,244.62	1,516,216.09	13,085,913.28
(1) 计提	3,480,738.36	7,776,714.21	312,244.62	1,516,216.09	13,085,913.28
3、本期减少金额	-	22,788.72	138,510.00	2,991.45	164,290.17
(1) 处置或报废	-	22,788.72	138,510.00	2,991.45	164,290.17
4、2017.12.31 余额	23,171,255.72	44,448,377.69	1,643,636.12	4,415,779.57	73,679,049.10
<b>三、减值准备</b>					-
1、2016.12.31 余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、2017.12.31 余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					-
1、2016.12.31 账面价值	68,204,226.66	60,809,523.25	909,309.68	4,063,588.75	133,986,648.34
2、2017.12.31 账面价值	64,751,488.30	62,574,885.59	1,009,320.21	4,077,995.95	132,413,690.05

(2) 本期无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 截至 2017 年 12 月 31 日止, 公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(6) 抵押情况

a. 公司以机器设备向交通银行珠海分行借款提供抵押担保。

b. 公司以房地产《粤房地权证珠字第 0200027097 号》、《粤房地权证珠字第 0200027096 号》和《粤房地权证珠字第 0200027095 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0036470 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0036471 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0047172 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0047173 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0047174 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0047175 号》、《粤 2016 珠海市不动产权 0047176 号》向交通银行珠海分行借款提供抵押担保。

## 9、 在建工程

(1) 在建工程明细:

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,274,426.13	-	2,274,426.13	4,371,221.50	-	4,371,221.50
合 计	2,274,426.13	-	2,274,426.13	4,371,221.50	-	4,371,221.50

(2) 重大在建工程项目变动情况:

工程项目	2016.12.31	本期增加	本期转入固定 资产额	其他减少	2017.12.31
复合材料的扩建项目	3,978,095.44	278,941.11	1,983,977.32	596,957.89	1,676,101.34
其他	393,126.06	1,101,423.73	-	896,225.00	598,324.79
合 计	4,371,221.50	1,380,364.84	1,983,977.32	1,493,182.89	2,274,426.13

(3) 报告期期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

**10、无形资产**

(1) 无形资产情况:

项 目	土地使用权	软件	其他	合计
<b>一、账面原值</b>				
1、2016.12.31 余额	36,003,075.00	638,534.38	56,000.00	36,697,609.38
2、本期增加	-	1,754,475.12	-	1,754,475.12
(1) 购置	-	1,754,475.12	-	1,754,475.12
3、本期减少	-	-	-	-
4、2017.12.31 余额	36,003,075.00	2,393,009.50	56,000.00	38,452,084.50
<b>二、累计摊销</b>				-
1、2016.12.31 余额	4,531,058.12	255,423.70	56,000.00	4,842,481.82
2、本期增加	720,056.22	133,788.24	-	853,844.46
(1) 计提	720,056.22	133,788.24	-	853,844.46
3、本期减少	-	-	-	-
4、2017.12.31 余额	5,251,114.34	389,211.94	56,000.00	5,696,326.28
<b>三、减值准备</b>				-
1、2016.12.31 余额	-	-	-	-
2、本期增加	-	-	-	-
3、本期减少	-	-	-	-
4、2017.12.31 余额	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				-
1、2016.12.31 账面价值	31,472,016.88	383,110.68	-	31,855,127.56
2、2017.12.31 账面价值	30,751,960.66	2,003,797.56	-	32,755,758.22

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(4) 公司以土地使用权《粤房地权证珠字第 0200018969 号》向交通银行珠海分行借款提供抵押担保。

**11、长期待摊费用**

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	3,164,949.98	987,730.38	678,628.94	-	3,474,051.42
合 计	3,164,949.98	987,730.38	678,628.94	-	3,474,051.42

**12、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	2017.12.31		2016.12.31	
	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	21,191,747.69	3,181,702.11	18,943,037.51	2,890,669.82
未实现内部损益	78,287.45	11,743.12	2,387,479.19	358,121.88
递延收益	19,942,023.33	3,008,413.50	15,510,000.00	3,685,500.00
合 计	41,212,058.47	6,201,858.73	36,840,516.70	6,934,291.70

## (2) 未确认递延所得税资产明细:

项 目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣亏损	1,724,249.33	4,321,445.28
合 计	1,724,249.33	4,321,445.28

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2017.12.31	2016.12.31
2021 年度	1,693,801.35	4,321,445.28
2022 年度	30,447.98	-
合 计	1,724,249.33	4,321,445.28

**13、其他非流动资产**

项 目	2017.12.31	2016.12.31
购置长期资产款项	1,747,200.00	1,154,216.81

合 计	1,747,200.00	1,154,216.81
-----	--------------	--------------

#### 14、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	2017.12.31	2016.12.31
抵押+保证借款	-	32,000,000.00
保证+质押借款	38,192,223.20	33,200,000.00
质押借款	16,200,000.00	26,000,000.00
质押+保证+抵押借款	25,335,500.00	58,000,000.00
保证借款	-	10,000,000.00
合 计	79,727,723.20	159,200,000.00

(2) 报告期末无到期未偿还的短期借款。

#### 15、应付票据

(1) 应付票据分类:

种 类	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	2,880,092.16	29,364,443.31
合 计	2,880,092.16	29,364,443.31

(2) 报告期末不存在已到期未支付的应付票据。

#### 16、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	125,053,242.09	112,682,710.69
1-2 年	1,191,858.47	364,033.13
2-3 年	4,800.00	37,990.18
合 计	126,249,900.56	113,084,734.00

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**17、预收款项**

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	5,327,844.02	7,317,433.28
1-2 年	854,985.31	114,665.58
2-3 年	-	83,132.39
3 年以上	-	41,484.20
合 计	6,182,829.33	7,556,715.45

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

**18、应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项 目	2016.12.31	本期增加额	本期支付额	2017.12.31
短期薪酬	3,347,198.97	43,516,977.63	42,282,338.70	4,581,837.90
离职后福利-设定提存计划	-	2,602,753.86	2,602,753.86	-
合 计	3,347,198.97	46,119,731.49	44,885,092.56	4,581,837.90

(2) 短期薪酬明细如下:

项 目	2016.12.31	本期增加额	本期支付额	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	3,347,198.97	40,713,392.14	39,478,753.21	4,581,837.90
职工福利费	-	1,058,826.29	1,058,826.29	-
社会保险费	-	885,771.80	885,771.80	-
其中: 1、医疗保险费	-	749,704.16	749,704.16	-
2、工伤保险费	-	48,425.85	48,425.85	-
3、生育保险费	-	87,641.79	87,641.79	-
4、其他	-	-	-	-
住房公积金	-	520,493.00	520,493.00	-
工会经费和职工教育经费	-	338,494.40	338,494.40	-
其中: 1、工会经费	-	286,241.00	286,241.00	-

项 目	2016.12.31	本期增加额	本期支付额	2017.12.31
2、职工教育经费	-	52,253.40	52,253.40	-
合 计	3,347,198.97	43,516,977.63	42,282,338.70	4,581,837.90

(3) 离职后福利-设定提存计划细如下:

项 目	2016.12.31	本期增加额	本期支付额	2017.12.31
基本养老保险费	-	2,514,881.46	2,514,881.46	-
失业保险费	-	87,872.40	87,872.40	-
合 计	-	2,602,753.86	2,602,753.86	-

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止, 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 19、应交税费

类 别	2017.12.31	2016.12.31
增值税	1,407,679.97	1,529,887.01
企业所得税	991,616.04	1,774,206.95
城市维护建设税	112,391.60	107,092.09
教育费附加及地方教育附加	80,279.72	76,494.35
土地使用税及房产税	384,428.19	1,115,509.87
个人所得税	78,869.76	72,750.86
其他	57,275.67	31,932.43
合 计	3,112,540.95	4,707,873.56

各种税费的税率参见附注四。

## 20、应付利息

项 目	2017.12.31	2016.12.31
应付利息	237,777.93	241,749.28
合 计	237,777.93	241,749.28

## 21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款如下:

款 项 性 质	2017.12.31	2016.12.31
保证金及其他往来款	792,163.64	3,837,740.17
增发预付金	-	2,470,000.00
项目合作款	-	15,014,001.99
合 计	792,163.64	21,321,742.16

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 22、一年内到期的非流动负债

项 目	2017.12.31	2016.12.31
一年内到期的长期应付款	10,327,338.95	9,651,418.87
一年内到期的长期借款	60,000.00	-
合 计	10,387,338.95	9,651,418.87

## 23、长期借款

项 目	2017.12.31	2016.12.31
抵押、质押、保证借款	71,910,000.00	-
合 计	71,910,000.00	-

## 24、长期应付款

项 目	2017.12.31	2016.12.31
融资租赁应付款	17,289,702.46	4,999,901.91
其中：未确认融资费用	1,227,761.54	556,735.94
合 计	17,289,702.46	4,999,901.91

## 25、递延收益

(1) 递延收益明细如下：

类 别	2017.12.31	2016.12.31
珠海市财政局财政贴息	90,000.00	120,000.00
平沙项目基础建设资金	14,328,000.00	16,119,000.00

类 别	2017.12.31	2016.12.31
省级治污和节能减排项目补贴	925,000.00	-
绿色制造系统集成项目	2,395,400.00	-
企业技术改造补贴	901,623.33	-
省级工业和信息化专项资金补贴	1,950,000.00	-
合 计	20,590,023.33	16,239,000.00

(2) 其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助如下:

政府补助	2016.12.31	本期新增补助 金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2017.12.31
与资产相关	16,239,000.00	6,345,200.00	1,994,176.67	-	20,590,023.33
与收益相关	-	-	-	-	-
合 计	16,239,000.00	6,345,200.00	1,994,176.67	-	20,590,023.33

(3) 明细情况:

项 目	2016.12.31	本期增加	本期转收入	其他减少	2017.12.31
珠海市财政局财政贴息	120,000.00	-	30,000.00	-	90,000.00
平沙项目基础建设资金	16,119,000.00	-	1,791,000.00	-	14,328,000.00
省级治污和节能减排项目补贴	-	1,000,000.00	75,000.00	-	925,000.00
绿色制造系统集成项目	-	2,436,000.00	40,600.00	-	2,395,400.00
企业技术改造补贴	-	909,200.00	7,576.67	-	901,623.33
省级工业和信息化专项资金补贴	-	2,000,000.00	50,000.00	-	1,950,000.00
合 计	16,239,000.00	6,345,200.00	1,994,176.67	-	20,590,023.33

## 26、股本

项 目	2016.12.31	本期增 (+) 减 (-) 变动					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	10,970,000.00	-	-	-	-	70,970,000.00

公司 2017 年 3 月份以 5 元/股增资 382 万股,业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具报告文号为广会验字[2017]G16042960016 号验资报告验证;公司 2017 年 12

月份以 7 元/股增资 750 万股，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具报告文号为广会验字[2017]G16042960050 号验资报告验证。

## 27、资本公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	18,432,536.97	57,475,531.95	1,491,325.18	74,416,743.74
合 计	18,432,536.97	57,475,531.95	1,491,325.18	74,416,743.74

本期增加为：公司 2017 年 3 月份以 5 元/股增资 382 万股，扣除发行相关的费用后增加资本公积 14,989,972.37 元，2017 年 12 月份以 7 元/股增资 750 万股，扣除发行相关的费用后增加资本公积 42,485,559.58 元，两次增资后增加资本公积 57,475,531.95 元；本期减少为：公司本期回购子公司珠海拾比佰新型材料有限公司少数股东权益导致，详见附注七、2。

## 28、盈余公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	11,777,604.85	2,636,189.29	-	14,413,794.14
合 计	11,777,604.85	2,636,189.29	-	14,413,794.14

## 29、未分配利润

项 目	2017.12.31	2016.12.31
期初未分配利润	78,340,787.32	55,689,924.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,995,345.86	26,685,666.83
减：提取法定盈余公积	2,636,189.29	2,834,804.17
减：提取任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利	1,276,400.00	1,200,000.00
期末未分配利润	108,423,543.89	78,340,787.32

## 30、营业收入、营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
-----	---------	---------

	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	788,664,730.31	656,764,892.49	579,780,705.68	469,458,849.12
其他业务	8,325,258.05	7,123,923.31	8,708,844.18	7,418,084.05
合 计	796,989,988.36	663,888,815.80	588,489,549.86	476,876,933.17

**31、税金及附加**

税 种	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	1,276,726.39	966,760.12
教育费附加及地方教育附加	911,947.43	690,542.95
土地使用税	105,946.67	200,265.00
房产税	831,257.39	831,257.39
印花税	335,895.66	301,829.32
其他	1,860.00	147,193.47
合 计	3,463,633.54	3,137,848.25

**32、销售费用**

项 目	2017 年度	2016 年度
工资及福利	4,256,577.47	4,110,912.60
差旅费	1,905,361.53	1,901,340.69
运输费	14,339,608.95	12,175,451.09
业务宣传费	944,812.28	1,519,564.03
办公费	1,499,638.12	1,808,112.71
出口费用	3,405,564.23	2,102,191.14
业务招待费	1,006,817.51	818,016.87
折旧费	27,488.28	45,162.64
合 计	27,385,868.37	24,480,751.77

**33、管理费用**

项 目	2017 年度	2016 年度
工资及福利	7,363,835.34	7,767,658.07

项 目	2017 年度	2016 年度
业务招待费	424,739.51	457,355.12
差旅费	288,067.16	184,464.01
办公费用	2,464,250.36	1,459,133.70
折旧费	886,260.75	983,153.21
保险费	3,135,265.03	2,793,749.20
聘请中介机构费	1,545,269.54	785,533.87
摊销费	976,327.27	893,389.85
业务宣传费	6,692.46	44,000.00
研发费用	36,370,116.20	29,691,359.51
技术转让费	-	273,962.27
合 计	53,460,823.62	45,333,758.81

#### 34、财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出	8,655,368.58	9,506,889.21
减：利息收入	486,542.38	485,823.05
汇兑损益	178,923.56	-551,248.51
手续费及其他	2,411,540.61	276,857.36
合 计	10,759,290.37	8,746,675.01

本期收到 2,711,700.00 元政府补助贴息款项冲减财务费用利息支出，该部分金额应计入当期非经常性损益的金额 0

#### 35、资产减值损失

项 目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	183,045.52	1,797,147.97
存货跌价损失	2,460,363.39	2,116,037.80
合 计	2,643,408.91	3,913,185.77

**36、资产处置收益**

项 目	2017 年度	2016 年度
固定资产处置利得/损失	5,944.91	12,860.41
合 计	5,944.91	12,860.41

**37、其他收益**

## (1) 其他收益类型

项 目	2017 年度	2016 年度
政府补助	3,193,721.92	-
合 计	3,193,721.92	-

## (2) 政府补助明细

种 类	2017 年度	与资产相关/与收益相关
珠海市财政局财政贴息	30,000.00	与资产相关
平沙项目基础建设资金	1,791,000.00	与资产相关
省级治污和节能减排项目补贴	75,000.00	与资产相关
绿色制造系统集成项目	40,600.00	与资产相关
企业技术改造补贴	7,576.67	与资产相关
省级工业和信息化专项资金补贴	50,000.00	与资产相关
政府失业保险稳定岗位补贴	55,613.25	与收益相关
省财政企业研究开发补助资金	1,143,932.00	与收益相关
合 计	3,193,721.92	

**38、营业外收入**

## (1) 营业外收入明细如下:

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	448,068.16	3,618,054.09	448,068.16
其他	24,578.04	200,702.93	24,578.04
合 计	472,646.20	3,818,757.02	472,646.20

(2) 报告期内收到的政府补助种类及金额如下：

政府补贴种类	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
珠海市财政局财政贴息	-	30,000.00	与资产相关
平沙项目基础建设资金	-	1,791,000.00	与资产相关
政府失业保险稳定岗位补贴	-	57,779.35	与收益相关
促进投保短期出口信用保险专项资金	-	175,400.00	与收益相关
出口企业开拓国际市场专项资金	10,000.00	42,335.00	与收益相关
招录残疾人岗位补贴	3,600.00	-	与收益相关
出口信用保险资助金	96,074.80	87,703.60	与收益相关
外贸增量补贴奖励	37,693.36	-	与收益相关
政府节能补贴专项资金	230,000.00	-	与收益相关
金湾区/高栏港财政局补助	28,700.00	-	与收益相关
工业与信息化发展专项资金	42,000.00	100,000.00	与收益相关
2016 年度金湾区企业创新驱动政策扶持资金	-	410,000.00	与收益相关
工信类产业扶持资金转移支付区补助	-	116,000.00	与收益相关
2016 年度珠海市金湾区新业态资金补贴	-	60,236.14	与收益相关
广东省工业企业技术改造事后奖补	-	297,600.00	与收益相关
新兴产业银企业合作专项资金贴息资金	-	450,000.00	与收益相关
合 计	448,068.16	3,618,054.09	

### 39、营业外支出

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
台风损失	494,114.28	-	494,114.28
其他	8,877.00	123,871.00	8,877.00
合 计	502,991.28	123,871.00	502,991.28

**40、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项 目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	3,827,833.06	3,319,444.92
递延所得税调整	732,432.97	-322,482.70
合 计	4,560,266.03	2,996,962.22

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	2017 年度
利润总额	38,557,469.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,783,620.43
子公司适用不同税率的影响	-23,094.77
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	87,224.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,408,214.22
研发支出加计扣除的影响	-2,473,869.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-229,441.57
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	7,612.00
所得税费用	4,560,266.03

**41、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	2017 年度	2016 年度
政府补助	4,362,974.82	1,797,054.09
存款利息	486,542.38	485,823.05
其他	150,687.95	550,159.41
合 计	5,000,205.15	2,833,036.55

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
营业费用及管理费用	15,360,626.62	8,289,376.20
营业外支出	417,467.96	3,871.00
往来款及其他	820,297.14	214,008.00
合 计	16,598,391.72	8,507,255.20

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
股权回购款项	600,000.00	-
合 计	600,000.00	-

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
借款及应付票据保证金	21,772,458.36	-
增资投资保证金	-	2,470,000.00
政府补助	6,345,200.00	-
合 计	28,117,658.36	2,470,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金项目列示:

项 目	2017 年度	2016 年度
融资租赁支付利息和本金	5,018,967.03	10,138,704.48
增资投资保证金	2,470,000.00	-
回购少数股东股权	4,047,833.33	-
借款及应付票据保证金	-	9,145,535.65
筹资相关费用	879,468.05	-
合 计	12,416,268.41	19,284,240.13

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2017 年度	2016 年度
---------	---------	---------

补 充 资 料	2017 年度	2016 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,997,203.47	26,711,181.29
加: 资产减值准备	2,643,408.91	3,913,185.77
固定资产折旧	13,085,913.28	11,824,347.03
无形资产摊销	853,844.46	790,585.61
长期待摊费用摊销	678,628.94	420,167.80
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)	-5,944.91	-12,860.41
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)	11,793,314.96	9,516,174.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	732,432.97	- 322,482.70
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-24,712,618.97	-54,920,229.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-15,690,905.83	-10,590,882.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	- 5,238,600.76	6,738,002.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,136,676.52	-5,932,811.47
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	114,851,194.35	13,656,520.64
减: 现金的年初余额	13,656,520.64	21,092,117.95
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	101,194,673.71	-7,435,597.31

## (2) 现金和现金等价物

项 目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	114,851,194.35	13,656,520.64
其中：库存现金	23,364.03	30,047.29
可随时用于支付的银行存款	114,827,830.32	13,626,473.35
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
票据保证金	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	114,851,194.35	13,656,520.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2017.12.31 账面价值	受限原因
其他货币资金	3,687,560.91	票据/融资/借款保证金
应收账款	39,334,838.15	质押借款
固定资产	73,640,740.62	抵押借款
土地使用权	29,096,139.42	抵押借款
珠海拾比佰新型材料有限公司的股本	40,000,000.00	抵押借款
合 计	185,759,279.10	

## 44、外币货币性项目

项 目	2017.12.31 外币余额	折算汇率	2017.12.31 折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	-	-	-
美元	409,548.92	6.5342	2,676,074.54

应收账款	-	-	-
其中：美元	854,571.90	6.5342	5,583,943.73
短期借款	-	-	-
其中：美元	2,500,000.00	6.5342	16,335,500.00

## 六、合并范围的变更

本期新设立孙公司珠海拾比佰项目管理有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
珠海拾比佰新型材料有限公司	珠海	珠海	有限责任公司	100.00	-	设立
珠海拾比佰供应链管理有限公司	珠海	珠海	有限责任公司	100.00	-	设立
珠海拾比佰项目管理有限公司	珠海	珠海	有限责任公司	-	70.00	设立

#### (2) 重要的非全资子公司

公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司以 4,224,500.00 元的价格收购广东粤财信托有限公司持有子公司珠海拾比佰新型材料有限公司 6.5% 股权, 收购后公司 100% 持有子公司珠海拾比佰新型材料有限公司股权。

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	珠海拾比佰新型材料有限公司
购买成本/处置对价	4,224,500.00
--现金	4,224,500.00

购买成本/处置对价合计	4,224,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,733,174.82
差额	1,491,325.18
其中：调整资本公积	1,491,325.18

### 3、重要的共同经营

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （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）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和价格风险。

### (1) 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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注五、44”。

### (2) 利率风险

公司向银行融资取得借款，在目前央行执行稳健与局部宽松的货币政策环境下，借款利率上行的风险较小，公司的融资成本趋于稳定。本年度公司的财务费用支出见“附注五、34”。

### (3) 价格风险

公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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。本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 九、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	持股比例
珠海市拾比佰投资管理有限公司	珠海市金湾区红旗镇广安路 26-48 号梅雁大厦商住楼 B 座 301 房	项目投资及管理，投资咨询	670 万	40.67%	40.67%

公司实际控制人为杜氏家族，成员包括杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜国栋、杜半之和李琦琦，其中杜文雄与杜国栋系父子关系，杜文雄、杜文乐、杜文兴、杜半之系兄弟关系，杜

半之与李琦琦系夫妻关系。

报告期内，实际控制人持股变动情况如下：

1、报告期内，杜国栋持股变动情况：

(1) 2017年1月，杜国栋参与公司股票发行，认购300,000股股份，直接持有本次发行后拾比佰的股份比例为0.47%，参与发行增持的股份已于2017年3月按相关规定在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了高管限售股份登记。本次新增股份已办理完成工商登记手续；

(2) 2017年4月，杜国栋受让了珠海市共富贸易有限公司股东向作军持有的该公司0.556%的股权，已办理完成工商登记。上述交易后，杜国栋在共富贸易持有的股权比例为6.17%，其通过共富贸易间接持有的拾比佰（截止2017年4月底）的股份比例为0.35%。

截至本报告期末，杜国栋通过持有共富贸易、珠海拾比佰的股权及认购公司发行的股份，间接或直接持有的拾比佰的股份比例为3.45%。

2、报告期内，公司通过发行股份新增股本1,097万股，各实际控制人通过珠海拾比佰、澳门拾比佰和共富贸易间接持有公司股份的比例因股本增加有所变动。

截至本报告期末，实际控制人杜氏家族通过珠海拾比佰、澳门拾比佰、共富贸易及通过直接参与公司新股发行认购公司新增股份，合计间接或直接持有公司61.47%的股份，其具体持股情况如下：

姓名	关联关系	持股情况	持股比例
杜半之	兄弟关系	通过持有澳门拾比佰85%的股权间接持有公司股份	17.06%
杜文雄		通过持有珠海拾比佰33.33%的股权间接持有公司股份	13.55%
杜文乐		通过持有珠海拾比佰30%的股权间接持有公司股份	12.20%
杜文兴		通过持有珠海拾比佰30%的股权间接持有公司股份	12.20%
杜国栋	杜文雄之子	通过持有珠海拾比佰6.67%、珠海共富6.17%的股权间接持有公司股份；通过参与公司股票发行,认购股份直接持有公司0.42%的股份	3.45%
李琦琦	杜半之之妻	通过持有澳门拾比佰15%的股权间接持有公司股份	3.01%

合 计	-	-	61.47%
-----	---	---	--------

## 2、公司子公司情况

公司子公司情况详见附注七、1。

## 3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广东省科技创业投资有限公司	参股股东
佛山市顺德区雄兴电器实业有限公司	杜文雄、杜文兴、杜文乐分别持有其 34%、33%、33%的股权
桂发投资贸易实业有限公司	杜半之、李琦琦分别持有其 85%、15%的股权
佛山市顺德区汇文电器有限公司	桂发投资、雄兴电器分别持有其 60%、40%的股权
李颖娟	系实际控制人杜国栋的配偶
陈惠娟	系实际控制人杜文雄的配偶、杜国栋之母
佛山市顺德区冠新酒店（普通合伙）	杜文兴、杜国栋分别持有其51%、49%的股权

## 4、关联方交易情况

### （1）销售商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
佛山市顺德区冠新酒店（普通合伙）	接受劳务	72,935.85	171,461.37
合 计		72,935.85	171,461.37

出售商品/提供劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
佛山市顺德区汇文电器有限公司	彩图板	1,607,243.21	1,383,053.13
合 计		1,607,243.21	1,383,053.13

### （2）关联方担保

担 保 方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到 期日	担保是否已 经履行完毕
杜国栋、李颖娟	珠海拾比佰	1,180	2016/4/26	2017/4/26	履行完毕
杜国栋、李颖娟	珠海拾比佰	520	2016/4/28	2017/4/27	履行完毕

杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	3,200	2016/5/30	2017/5/30	履行完毕
珠海拾比佰、杜文雄、杜国栋、李颖娟	珠海拾比佰	560	2016/6/6	2017/4/6	履行完毕
杜国栋	珠海拾比佰	4,000	2016/6/12	2017/5/30	履行完毕
澳门拾比佰、杜文雄、杜国栋、杜半之、李琦琦、李颖娟	珠海拾比佰	800	2016/7/4	2017/7/3	履行完毕
杜国栋、杜文雄	珠海拾比佰	1,000	2016/10/8	2017/10/7	履行完毕
杜国栋	珠海拾比佰	900	2016/11/3	2017/5/30	履行完毕
杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	1,800	2016/11/18	2017/5/30	履行完毕
珠海拾比佰、拾比佰（澳门）、共富贸易、杜国栋、杜文雄	珠海拾比佰	2,500	2016/12/23	2018/12/23	履行完毕
拾比佰、杜国栋、杜文雄、李颖娟	珠海拾比佰	780	2017/1/9	2018/1/9	正在履行
珠海拾比佰、杜文雄、杜国栋、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	2000	2017/1/11	2018/1/10	正在履行
杜国栋	珠海拾比佰	900	2017/4/1	2018/4/1	正在履行
杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	2000	2017/4/1	2019/4/1	正在履行
杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	4000	2017/4/1	2019/4/1	正在履行
杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	1200	2017/2/28	2019/2/28	正在履行
拾比佰、杜国栋、杜文雄、李颖娟	珠海拾比佰	420	2017/5/24	2018/5/24	正在履行
杜国栋、李颖娟	珠海拾比佰	820	2017/5/3	2018/5/2	正在履行
杜国栋、李颖娟	珠海拾比佰	800	2017/5/9	2018/5/8	正在履行
杜国栋、杜文雄、李颖娟、陈惠娟	珠海拾比佰	250 美元	2017/2/28	2019/2/28	正在履行
珠海拾比佰、杜文雄、杜国栋	拾比佰新材	3370	2017/7/18	2020/7/17	正在履行
杜国栋、杜文雄	珠海拾比佰	800	2017/9/19	2018/9/18	正在履行
杜国栋、杜文雄	珠海拾比佰	3000	循环贷自 2017/11/22 起		正在履行

截至 2017 年 12 月 31 日,以上担保实际发生的正在履行的为短期借款 79,727,723.20 元、长期借款 71,910,000.00 元、一年内到期的非流动负债 10,387,338.95 元以及长期应付款

17,289,702.46 元。

### (3) 关键管理人员报酬

关键管理人员报酬情况：

项 目	2017 年度（万元）	2016 年度（万元）
关键管理人员薪酬	175.95	167.55

关键管理人员人数情况：

项 目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员人数	14	14

### 5、关联方应收应付款项

关 联 方	会计科目	2017.12.31	2016.12.31
佛山市顺德区汇文电器有限公司	预收账款	-	1,164,370.05

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司不存在应披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

根据董事会 2018 年 4 月 23 日通过的利润分配预案，公司按 2017 年 12 月 31 日总股本 7,097 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.20 元（含税）。该分配预案待股东大会通过后方可实施。

截至财务报表批准对外报出日，除上述事项外公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期差错更正。

#### (1) 前期差错更正事项的原因及内容

①公司期末盘点和中介机构监盘发现存货中有部分产成品和原材料积压的现象，公司对期末存货进行清理，按照前述三（12）中“存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法存货跌价计提”对期末存货跌价进行重新测算，发现 2015 年和 2016 年存货跌价准备金额计量存在差异，对 2015 年和 2016 年存货跌价准备及相关科目进行差错更正，更正影响的报表科目包含：存货、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、资产减值损失、所得税费用。

②子公司新型材料 2014 年新增少数股东广东粤财信托有限公司，公司 2014、2015、2016 年度合并报表中一直未将其列示为少数股东，根据相关文件和工商信息，对新型材料少数股东在合并时应按少数股权进行处理和披露，对 2014 年、2015 年和 2016 年少数股东权益及相关科目进行差错更正，更正影响的报表科目包含：其他非流动负债、资本公积、未分配利润、少数股东权益和少数股东损益。

③珠海拾比佰 2016 年期末预付款项中存在 1,058,248.72 元为预付长期资产款项，根据规定需要将其列报为其他非流动资产，对 2016 年预付款项和其他非流动资产进行差错更正。

#### (2) 前期会计差错对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》的规定，公司对上述前期差错采用追溯重述方法进行处理，影响会计报表项目及影响金额如下：

受到影响的报表项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2016.12.31/2016 年度			2016.12.31/2016 年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
预付款项	19,458,454.89	-1,058,248.72	18,400,206.17	17,225,942.58	-1,058,248.72	16,167,693.86
存货	151,763,140.95	-10,305,932.48	141,457,208.47	153,888,338.55	-10,305,932.48	143,582,406.07
流动资产合计：	370,885,944.08	-11,364,181.20	359,521,762.88	407,119,716.74	-11,364,181.20	395,755,535.54
递延所得税资产	5,388,401.83	1,545,889.87	6,934,291.70	1,509,744.44	1,545,889.87	3,055,634.31
其他非流动资产	95,968.09	1,058,248.72	1,154,216.81	-	1,058,248.72	1,058,248.72
非流动资产合计：	178,862,317.30	2,604,138.59	181,466,455.89	80,904,067.08	2,604,138.59	83,508,205.67
资产总计：	549,748,261.38	-8,760,042.61	540,988,218.77	488,023,783.82	-8,760,042.61	479,263,741.21
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-

非流动负债合计:	25,238,901.91	-4,000,000.00	21,238,901.91	1,920,000.00	-	1,920,000.00
负债合计:	373,714,777.51	-4,000,000.00	369,714,777.51	307,842,205.15	-	307,842,205.15
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09
盈余公积	12,653,609.11	-876,004.26	11,777,604.85	12,653,609.11	-876,004.26	11,777,604.85
未分配利润	86,175,929.67	-7,835,142.35	78,340,787.32	90,324,024.47	-7,884,038.35	82,439,986.12
归属于母公司股东权益合计:	176,033,483.87	-7,482,554.73	168,550,929.14	-	-	-
少数股东权益	-	2,722,512.12	2,722,512.12	-	-	-
所有者权益合计:	176,033,483.87	-4,760,042.61	171,273,441.26	180,181,578.67	-8,760,042.61	171,421,536.06
负债和股东权益总计:	549,748,261.38	-8,760,042.61	540,988,218.77	488,023,783.82	-8,760,042.61	479,263,741.21
资产减值损失	3,267,423.04	645,762.73	3,913,185.77	3,336,455.04	645,762.73	3,982,217.77
营业利润:	26,646,159.81	-645,762.73	26,000,397.08	30,471,468.75	-645,762.73	29,825,706.02
利润总额:	30,353,906.24	-645,762.73	29,708,143.51	32,138,215.18	-645,762.73	31,492,452.45
减: 所得税费用	3,093,826.63	-96,864.41	2,996,962.22	3,241,275.23	-96,864.41	3,144,410.82
净利润	27,260,079.61	-548,898.32	26,711,181.29	28,896,939.95	-548,898.32	28,348,041.63
归属于母公司股东的净利润	27,260,079.61	-574,412.78	26,685,666.83	28,896,939.95	-548,898.32	28,348,041.63
少数股东损益	-	25,514.46	25,514.46	-	-	-

受到影响的报表项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2015.12.31/2015 年度			2015.12.31/2015 年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
存货	96,757,890.90	-9,660,169.75	87,097,721.15	96,280,271.72	-9,660,169.75	86,620,101.97
流动资产合计:	267,310,268.04	-9,660,169.75	257,650,098.29	289,471,305.12	-9,660,169.75	279,811,135.37
递延所得税资产	5,162,783.54	1,449,025.46	6,611,809.00	1,247,490.03	1,449,025.46	2,696,515.49
非流动资产合计:	172,981,992.18	1,449,025.46	174,431,017.64	83,519,189.67	1,449,025.46	84,968,215.13
资产总计:	440,292,260.22	-8,211,144.29	432,081,115.93	372,990,494.79	-8,211,144.29	364,779,350.50
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-
非流动负债合计:	58,544,584.85	-4,000,000.00	54,544,584.85	2,150,000.00	-	2,150,000.00
负债合计:	290,318,855.96	-4,000,000.00	286,318,855.96	220,505,856.07	-	220,505,856.07
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09

盈余公积	9,763,915.11	-821,114.43	8,942,800.68	9,763,915.11	-821,114.43	8,942,800.68
未分配利润	63,005,544.06	-7,315,619.40	55,689,924.66	65,516,778.52	-7,390,029.86	58,126,748.66
归属于母公司股东权益合计：	149,973,404.26	-6,908,141.95	143,065,262.31	-	-	-
少数股东权益	-	2,696,997.66	2,696,997.66	-	-	-
所有者权益合计：	149,973,404.26	-4,211,144.29	145,762,259.97	152,484,638.72	-8,211,144.29	144,273,494.43
负债和股东权益总计：	440,292,260.22	-8,211,144.29	432,081,115.93	372,990,494.79	-8,211,144.29	364,779,350.50
资产减值损失	2,766,496.58	9,660,169.75	12,426,666.33	2,385,105.56	9,660,169.75	12,045,275.31
营业利润：	16,898,646.14	-9,660,169.75	7,238,476.39	18,248,935.35	-9,660,169.75	8,588,765.60
利润总额：	23,386,387.11	-9,660,169.75	13,726,217.36	24,736,565.92	-9,660,169.75	15,076,396.17
减：所得税费用	2,550,075.09	-1,449,025.46	1,101,049.63	2,755,574.39	-1,449,025.46	1,306,548.93
净利润	20,836,312.02	-8,211,144.29	12,625,167.73	21,980,991.53	-8,211,144.29	13,769,847.24
归属于母公司股东的净利润	20,836,312.02	-8,136,733.83	12,699,578.19	21,980,991.53	-8,211,144.29	13,769,847.24
少数股东损益	-	-74,410.46	-74,410.46	-	-	-

受到影响的报表项目	合并财务报表			母公司财务报表		
	2014.12.31/2014 年度			2014.12.31/2014 年度		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
其他非流动负债	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-
非流动负债合计：	29,180,000.00	-4,000,000.00	25,180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
负债合计：	234,763,663.58	-4,000,000.00	230,763,663.58	205,316,365.02	-	205,316,365.02
资本公积	17,203,945.09	1,228,591.88	18,432,536.97	17,203,945.09	-	17,203,945.09
未分配利润	45,567,331.19	-	45,567,331.19	46,933,886.14	-	46,933,886.14
归属于母公司股东权益合计：	130,337,092.24	1,228,591.88	131,565,684.12	-	-	-
少数股东权益	-	2,771,408.12	2,771,408.12	-	-	-
所有者权益合计：	130,337,092.24	4,000,000.00	134,337,092.24	131,703,647.19	-	131,703,647.19
负债和股东权益总计：	365,100,755.82	-	365,100,755.82	337,020,012.21	-	337,020,012.21

截至报告期末，公司无其他需作披露的重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2017.12.31				
	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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,326,003.46	100.00	6,442,399.98	3.80	162,883,603.48
其中：账龄分析组合	123,757,828.35	73.09	6,442,399.98	5.21	117,315,428.37
内部往来组合	45,568,175.11	26.91	-	-	45,568,175.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	169,326,003.46	100.00	6,442,399.98	3.80	162,883,603.48

类 别	2016.12.31				
	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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,636,863.42	100.00	6,600,376.14	3.29	194,036,487.28
其中：账龄分析组合	127,338,167.19	63.47	6,600,376.14	5.18	120,737,791.05
内部往来组合	73,298,696.23	36.53	-	-	73,298,696.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	200,636,863.42	100.00	6,600,376.14	3.29	194,036,487.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	122,964,680.81	6,148,234.04	5.00	126,428,653.37	6,321,432.68	5.00
1-2 年	367,302.78	73,460.56	20.00	586,044.84	117,208.97	20.00
2-3 年	399,901.45	199,950.73	50.00	323,468.98	161,734.49	50.00

3 年以上	25,943.31	20,754.65	80.00	-	-	-
合 计	123,757,828.35	6,442,399.98	5.21	127,338,167.19	6,600,376.14	5.18

(2) 本期计提坏账准备 236,722.57 元；本报告期核销的应收账款金额 394,698.73 元。

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	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
煜森五金电子(深圳)有限公司	销售款项	376,439.80	无可执行财产	总经理办公会	否
佛山市南海区联众博雅复合板材有限公司	销售款项	18,258.93	协议和解不予支付	总经理办公会	否
合计	-	394,698.73	-	-	-

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 93,349,397.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,485,502.74 元。

(4) 其他

公司以美的集团其下属单位的应收账款向美的小额贷股份有限公司借款提供质押担保。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,516,111.28	100.00	78,289.25	5.16	1,437,822.03
其中：账龄分析组合	1,490,011.28	98.28	78,289.25	5.25	1,411,722.03
内部往来组合	26,100.00	1.72	-	-	26,100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合 计	1,516,111.28	100.00	78,289.25	5.16	1,437,822.03
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

类 别	2016.12.31				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,478,316.08	100	74,311.80	5.03	1,404,004.28
其中：账龄分析组合	1,478,316.08	100	74,311.80	5.03	1,404,004.28
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,478,316.08	100	74,311.80	5.03	1,404,004.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,464,753.36	73,237.67	5.00	1,475,676.08	73,783.80	5.00
1-2 年	25,257.92	5,051.58	20.00	2,640.00	528.00	20.00
合 计	1,490,011.28	78,289.25	5.25	1,478,316.08	74,311.80	5.03

(2) 本期计提坏账准备 3,977.45 元。

(3) 其他应收款按性质分类情况

项 目	2017.12.31	2016.12.31
往来款	26,100.00	-
质保金、押金等	1,197,263.52	1,262,492.50
备用金	107,843.33	95,712.69
代扣代缴社保费	95,308.51	93,372.47
其他	89,595.92	26,738.42
合 计	1,516,111.28	1,478,316.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	2017.12.31	账龄	占总额比例%	坏账准备
广东美的厨房电器制造有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	32.98	25,000.00
合肥美菱股份有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	9.89	7,500.00
广东万家乐燃气具有限公司	押金	120,000.00	1 年以内	7.91	6,000.00
海信容声（广东）冰箱有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	6.60	5,000.00
代扣代缴社会保险	代扣款	95,308.51	1 年以内	6.29	4,765.43
合计	-	965,308.51	-	63.67	48,265.43

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细：

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海拾比佰新型材料有限公司	44,224,500.00	-	44,224,500.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00
珠海拾比佰供应链管理有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
合计	74,224,500.00	-	74,224,500.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00

#### (2) 对子公司投资：

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海拾比佰新型材料有限公司	40,000,000.00	4,224,500.00	-	44,224,500.00	-	-
珠海拾比佰供应链管理有限公司	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
合计	40,000,000.00	34,224,500.00	-	74,224,500.00	-	-

### 4、营业收入、营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	787,616,254.26	677,062,936.04	579,208,713.03	477,405,246.91
其他业务	81,161,643.13	80,572,239.37	100,041,616.99	99,149,119.48

合 计	868,777,897.39	757,635,175.41	679,250,330.02	576,554,366.39
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益	5,944.91	12,860.41
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,353,490.08	3,618,054.09
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	-	-
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	-	-
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-	-

项 目	2017 年度	2016 年度
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	-478,413.24	76,831.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	5,881,021.75	3,707,746.43
减：非经常性损益相应的所得税	1,970,916.58	628,092.61
减：少数股东损益影响数	52,508.12	108,127.50
非经常性损益影响的净利润	3,857,597.05	2,971,526.32

## 2、净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净 资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
<b>2017 年度</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	17.15	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	15.20	0.48	0.48
<b>2016 年度</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	17.14	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	15.23	0.40	0.40

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：

公司三楼办公室