

广州集泰化工股份有限公司

审计报告

天职业字[2017]13359号



目 录

审计报告	1
2014年1月1日-2017年6月30日财务报表	3
2014年1月1日-2017年6月30日财务报表附注	19

广州集泰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州集泰化工股份有限公司（以下简称“集泰化工公司”）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表、合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是集泰化工公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，集泰化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了集泰化工公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：广西华鲁化工股份有限公司

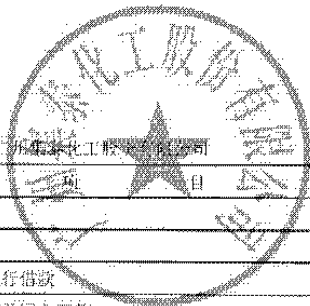
金额单位：元

	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	67,392,872.25	55,668,268.11	52,817,976.03	72,293,093.20	六、1
△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	12,989,062.10	14,922,325.73	16,164,794.83	4,688,697.20	六、2
应收账款	197,314,456.73	131,607,088.17	125,438,019.03	191,711,576.64	六、3
预付款项	4,103,967.21	1,848,264.37	8,907,954.60	2,627,107.65	六、4
△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	2,286,214.05	1,527,910.55	1,402,746.26	1,052,674.00	六、5
△买入返售金融资产					
存货	66,081,954.24	44,685,569.22	42,790,530.99	45,744,451.02	六、6
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	7,228,255.73	1,436,212.91	2,461,026.34	3,339,523.09	六、7
流动资产合计	357,316,782.31	304,485,758.79	290,003,947.08	321,737,324.80	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产	1,267,575.77	3,313,123.67	1,468,214.16	67,539.66	六、8
固定资产	97,359,818.33	79,432,441.39	51,568,748.87	46,984,065.11	六、9
在建工程	48,352,009.24	37,249,497.68	35,121,389.95	16,644,277.36	六、10
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	35,144,137.59	27,378,378.57	33,098,305.27	33,963,834.66	六、11
开发支出					
商誉					六、12
长期待摊费用	13,741,046.57	14,453,902.46	4,981,150.20	5,268,397.69	六、13
递延所得税资产	3,048,220.27	2,879,924.07	2,825,256.39	3,806,473.10	六、14
其他非流动资产	1,212,356.55	22,770.06	9,155,429.00	816,337.60	六、15
非流动资产合计	200,129,164.31	163,260,037.66	139,256,495.84	107,561,576.64	
资产总计	557,445,946.62	467,745,796.65	429,260,442.92	429,298,901.44	

法定代表人：郭三梅

主管会计工作负责人：罗海桥

会计机构负责人：杨俊才



合并资产负债表（续）

编制单位：广西农垦化工股份有限公司

金额单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	66,699,000.00	110,790,000.00	110,790,000.00	110,720,000.00	六、17
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存款					
△拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	149,997,993.87	67,218,666.85	37,969,035.41	85,800,784.41	六、18
预收款项	3,380,959.74	2,983,424.83	5,811,715.65	1,475,431.33	六、19
△卖出回购金融资款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	3,443,105.25	8,815,928.32	7,323,485.18	5,558,264.90	六、20
应交税费	8,600,770.88	8,697,657.48	5,113,312.19	10,447,964.92	六、21
应付利息	142,196.77	175,682.39	203,333.90	213,431.42	六、22
应付股利				10,731,135.30	
其他应付款	16,614,488.37	12,457,904.09	9,769,906.33	5,426,241.79	六、23
△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					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	230,979,514.69	211,150,003.94	173,890,788.65	236,406,294.07	
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	6,005,320.30	3,777,649.52	5,172,307.93	2,326,965.34	六、24
递延所得税负债	4,333,274.15	4,428,612.54	5,475,109.22	5,790,482.21	六、14
其他非流动负债					
非流动负债合计	10,338,594.45	8,206,262.06	10,647,417.15	8,117,447.55	
负债合计	241,318,109.13	219,356,266.00	184,538,205.80	244,523,741.62	
股东权益					
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	71,740,992.00	六、25
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	78,476,891.98	78,476,891.98	78,476,891.98	68,252,920.29	六、26
库存股					
其他综合收益					
专项储备	10,259,761.04	10,850,525.94	8,973,585.04	7,071,427.78	六、27
盈余公积	14,625,717.91	9,888,158.89	5,042,056.54	13,211,900.95	六、28
△一般风险准备					
未分配利润	74,591,466.36	59,175,984.54	59,128,823.55	30,488,007.80	六、29
归属于母公司股东权益合计	266,063,837.29	248,391,530.35	241,621,357.11	190,705,158.82	
少数股东权益					
股东权益合计	266,063,837.29	248,391,530.35	241,621,357.11	190,705,158.82	
负债及股东权益合计	507,381,946.42	467,747,796.35	426,159,562.92	435,228,900.44	

法定代表人：郭榕才

主管会计工作负责人：罗海桥

会计机构负责人：杨俊才

合并利润表

编制单位：广东东江环保股份有限公司

金额单位：元

	2015年1-6月	2016年度	2017年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	307,723,138.54	501,370,917.37	506,012,028.07	536,262,554.62	
其中：营业收入	307,723,138.54	501,370,917.37	506,012,028.07	536,262,554.62	六、30
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	287,905,029.83	461,932,216.55	446,962,445.03	457,429,671.32	
其中：营业成本	216,808,575.77	308,253,901.17	316,275,468.12	361,908,202.73	六、30
△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					
△保户红利支出					
△分保费用					
税金及附加	2,155,961.74	4,239,567.84	3,897,945.48	2,969,529.84	六、31
销售费用	38,119,971.62	78,109,870.42	68,721,032.90	55,698,067.45	六、32
管理费用	27,292,456.16	50,741,135.09	51,450,233.01	60,132,063.69	六、33
财务费用	2,459,788.18	5,057,848.93	6,450,029.46	5,153,588.84	六、34
资产减值损失	1,036,170.36	5,550,877.20	166,793.06	21,578,218.79	六、35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益		1,826,631.43			六、36
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）					
其他收益					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,818,108.81	51,265,350.65	59,049,583.04	38,822,783.30	
加：营业外收入	1,727,849.74	3,741,441.70	2,589,253.99	1,407,474.43	六、37
其中：非流动资产处置利得		13,312.95	1,539.23	75743.78	六、37
减：营业外支出	134,438.22	2,341,968.27	856,842.38	936,095.13	六、38
其中：非流动资产处置损失	59,953.64	672,165.65	342,902.07	299,186.12	六、38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,411,520.33	52,664,804.08	60,389,044.65	39,295,262.60	
减：所得税费用	4,158,447.49	9,971,572.74	11,933,983.62	11,672,435.24	六、39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,253,072.84	42,693,231.34	48,455,061.03	27,622,827.36	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润	17,253,072.84	42,693,231.34	48,455,061.03	27,622,827.36	六、40
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额	17,253,072.84	42,693,231.34	48,455,061.03	27,622,827.36	
归属于母公司股东的综合收益总额	17,253,072.84	42,693,231.34	48,455,061.03	27,622,827.36	
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
（一）基本每股收益	0.18	0.47	0.54		六、40
（二）稀释每股收益	0.18	0.47	0.54		六、40

法定代表人：郭树培

主管会计工作负责人：郭树培

会计机构负责人：郭树培



合并现金流量表

编制单位：广州东凌石化股份有限公司

金额单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	284,181,880.52	450,220,465.29	522,694,337.96	493,511,235.27	
△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					
△收到原保险合同赔付款项的现金					
△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	11,872.89	550,770.61		12253.42	
收到其他与经营活动有关的现金	14,577,941.82	11,071,192.80	8,700,441.03	33,273,993.04	六、41
经营活动现金流入小计	298,771,795.23	461,842,428.70	531,394,778.99	526,797,581.73	
购买商品、接受劳务支付的现金	124,056,143.06	225,365,490.18	294,575,065.66	336,941,574.21	
△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	34,915,656.29	54,081,133.05	45,875,590.94	41,817,367.01	
支付的各项税费	22,513,886.22	43,818,683.74	52,563,155.85	38,520,782.06	
支付其他与经营活动有关的现金	49,333,250.82	32,916,347.91	66,932,072.39	74,494,530.36	六、41
经营活动现金流出小计	230,819,936.39	406,181,654.88	459,945,864.84	491,774,253.64	
经营活动产生的现金流量净额	67,951,858.84	55,660,773.82	71,448,914.15	35,023,328.09	六、42
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,800.00	26,765.95	18,388.00	126,820.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,576,568.91			
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	14,800.00	1,603,334.87	18,388.00	126,820.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,890,971.26	39,268,953.40	43,539,576.20	27,278,824.62	
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				34,920,777.46	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	41,890,971.26	39,295,953.40	43,539,576.20	62,199,602.08	
投资活动产生的现金流量净额	-41,876,171.26	-37,653,618.53	-43,521,188.20	-62,072,781.57	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				38,680,065.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	45,580,000.00	58,580,000.00	118,790,000.00	134,720,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			3,350,000.00	500,000.00	六、4
筹资活动现金流入小计	45,580,000.00	58,580,000.00	122,140,000.00	173,900,065.00	
偿还债务支付的现金	57,750,099.00	58,580,000.00	118,720,000.00	38,386,100.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,586,715.78	43,838,214.35	18,073,623.14	56,195,983.94	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计	60,336,715.78	102,538,214.35	136,793,623.14	144,582,083.94	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,776,715.78	-43,958,214.35	-14,653,623.14	29,318,001.06	
四、汇率变动对现金的影响	-3,337.76	3,992.79	542.08	3,820.44	
五、现金及现金等价物净增加额	11,263,584.14	-25,857,076.27	13,273,539.93	2,272,368.02	
加：期初现金及现金等价物的余额	55,058,238.11	80,915,354.38	67,641,824.45	65,369,456.43	
六、期末现金及现金等价物余额	66,321,822.25	55,058,278.11	80,915,364.38	67,641,824.45	六、42

法定代表人：邹樟来

主管会计工作负责人：梁晓梅

会计机构负责人：杨俊4

邹樟来

梁晓梅

杨俊4

合并股东权益变动表

金额单位:元

项目	2017年1-6月									
	七、归属于上市公司股东权益									
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	50,000,000.00			76,476,891.98				9,888,156.89	56,175,944.54	248,391,530.35
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、所有者权益内部结转										
五、其他										
六、本年年初余额	50,000,000.00			76,476,891.98				9,888,156.89	56,175,944.54	248,391,530.35
七、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一)综合收益总额								17,572,561.02	15,515,511.82	17,572,561.02
(二)股东投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入股东权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积								1,757,561.02	-1,757,561.02	
2.提取一般风险准备								1,757,561.02	-1,757,561.02	
3.对股东的分配										
4.其他										
(四)股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产变动										
5.其他										
(五)专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六)其他										
四、本年年末余额	50,000,000.00			76,476,891.98				11,625,717.91	74,651,466.36	265,963,837.29

会计机构负责人: 杨俊才

主管会计工作负责人: 罗德祥

法定代表人: 邵樟木

7 邵樟木

邵樟木

合并股东权益变动表(续)

2015年度									
与属于母公司股东权益									
股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债							
一、上年年末余额	90,000,000.00		79,476,891.98			8,973,585.04	5,042,350.54		55,128,822.45
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、本年年初余额	90,000,000.00		79,476,891.98			8,973,585.04	5,042,350.54		55,128,822.45
三、本年期初余额(减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额									
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							4,846,100.35		-42,646,100.35
2. 提取一般风险准备							4,846,100.35		-4,846,100.35
3. 对股东的分配									-37,800,000.00
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 专项储备计提使用									
5. 其他									
(五) 专项储备计提使用									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	90,000,000.00		78,476,891.98			10,850,526.94	9,888,456.89		59,175,964.54
五、本年年末余额									
六、本年年末余额									
七、本年年末余额									
八、本年年末余额									
九、本年年末余额									
十、本年年末余额									
十一、本年年末余额									
十二、本年年末余额									
十三、本年年末余额									
十四、本年年末余额									
十五、本年年末余额									
十六、本年年末余额									
十七、本年年末余额									
十八、本年年末余额									
十九、本年年末余额									
二十、本年年末余额									
二十一、本年年末余额									
二十二、本年年末余额									
二十三、本年年末余额									
二十四、本年年末余额									
二十五、本年年末余额									
二十六、本年年末余额									
二十七、本年年末余额									
二十八、本年年末余额									
二十九、本年年末余额									
三十、本年年末余额									
三十一、本年年末余额									
三十二、本年年末余额									
三十三、本年年末余额									
三十四、本年年末余额									
三十五、本年年末余额									
三十六、本年年末余额									
三十七、本年年末余额									
三十八、本年年末余额									
三十九、本年年末余额									
四十、本年年末余额									
四十一、本年年末余额									
四十二、本年年末余额									
四十三、本年年末余额									
四十四、本年年末余额									
四十五、本年年末余额									
四十六、本年年末余额									
四十七、本年年末余额									
四十八、本年年末余额									
四十九、本年年末余额									
五十、本年年末余额									
五十一、本年年末余额									
五十二、本年年末余额									
五十三、本年年末余额									
五十四、本年年末余额									
五十五、本年年末余额									
五十六、本年年末余额									
五十七、本年年末余额									
五十八、本年年末余额									
五十九、本年年末余额									
六十、本年年末余额									
六十一、本年年末余额									
六十二、本年年末余额									
六十三、本年年末余额									
六十四、本年年末余额									
六十五、本年年末余额									
六十六、本年年末余额									
六十七、本年年末余额									
六十八、本年年末余额									
六十九、本年年末余额									
七十、本年年末余额									
七十一、本年年末余额									
七十二、本年年末余额									
七十三、本年年末余额									
七十四、本年年末余额									
七十五、本年年末余额									
七十六、本年年末余额									
七十七、本年年末余额									
七十八、本年年末余额									
七十九、本年年末余额									
八十、本年年末余额									
八十一、本年年末余额									
八十二、本年年末余额									
八十三、本年年末余额									
八十四、本年年末余额									
八十五、本年年末余额									
八十六、本年年末余额									
八十七、本年年末余额									
八十八、本年年末余额									
八十九、本年年末余额									
九十、本年年末余额									
九十一、本年年末余额									
九十二、本年年末余额									
九十三、本年年末余额									
九十四、本年年末余额									
九十五、本年年末余额									
九十六、本年年末余额									
九十七、本年年末余额									
九十八、本年年末余额									
九十九、本年年末余额									
一百、本年年末余额									

法定代表人：郭林林 8 财务总监：罗晓华 会计机构负责人：杨晓华

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

同顺下通公司股东权益											2015年度	
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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、上年年末余额	71,749,302.00				68,252,920.29			7,071,427.73	13,211,900.95		30,488,007.80	190,755,158.82
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、本年初余额	71,749,302.00				68,252,920.29			7,071,427.73	13,211,900.95		30,488,007.80	190,755,158.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,259,098.00				10,223,971.69			1,902,167.26	-8,159,944.41		28,640,815.75	50,866,198.29
（一）综合收益总额											48,954,041.03	48,954,041.03
（二）股东投入和减少资本												
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												
1.提取盈余公积									4,576,126.70		-4,576,126.70	
2.提取一般风险准备									4,576,126.70		-4,576,126.70	
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转	18,259,098.00				10,223,971.69				-12,745,971.11		-15,737,098.59	
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.结转前期损益按法定盈余计划弥补以前年度亏损												
5.其他	18,259,098.00				10,223,971.69				-12,745,971.11		-15,737,098.59	
（五）专项储备增加和减少												
1.本年提取											1,902,167.26	1,902,167.26
2.本年使用											2,415,443.90	2,415,443.90
3.其他											-514,286.64	-514,286.64
四、本年年末余额	50,000,000.00				78,476,891.98			8,973,595.04	5,042,066.84		55,128,821.55	241,621,357.11

会计机构负责人: 杨俊才

主管会计工作负责人: 郭德夫

法定代表人: 郭德夫

9 12/26/13

郭德夫

杨俊才

合并股东权益变动表(续)

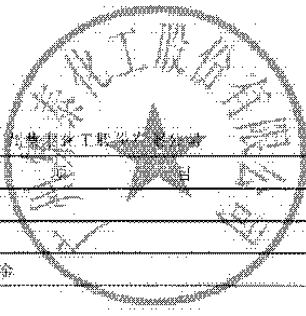
金銀堅銀元

中顺丁烯二酸酐股份有限公司													
2014年度													
	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	64,004,985.00				37,306,852.29			4,555,377.93	10,515,227.93		16,322,989.76		133,008,331.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	64,004,985.00				37,306,852.29			4,555,377.93	10,515,227.93		16,322,989.76		133,008,331.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,736,017.00				30,944,068.00			2,245,049.79	2,695,673.02		14,158,019.04		57,766,826.85
（一）综合收益总额											27,522,827.36		27,522,827.36
（二）股东投入和减少资本	7,736,017.00				30,944,068.00								38,680,085.00
1.股东投入的普通股	7,736,017.00				30,944,068.00								38,680,085.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积									2,695,673.02		-13,457,608.32		-10,761,935.30
2.提取一般风险准备									2,695,673.02		-2,695,673.02		
3.对股东的分配											-10,761,935.30		-10,761,935.30
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转以前期间发生额调整期初净资产产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备计提和使用													
1.本期计提									2,215,049.79				2,215,049.79
2.本期使用									2,549,592.57				2,549,592.57
3.其他									-334,562.76				-334,562.76
（六）其他													
四、本年年末余额	71,740,992.00				68,252,920.29			7,071,427.78	13,211,900.95		30,480,007.80		190,765,158.82

木部 卷之三

10

47



资产负债表

编制单位：广东泰和化工股份有限公司

金额单位：元

	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	65,161,095.46	52,647,609.64	76,082,673.24	70,287,576.37	
△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	12,632,801.10	14,053,704.76	15,439,372.19	4,516,597.20	
应收账款	199,724,354.89	173,494,944.16	118,590,672.02	176,335,724.03	十六、1
预付款项	3,721,702.78	4,636,792.68	8,792,425.18	1,638,919.22	
△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	40,299,212.09	32,683,458.47	12,596,594.09	10,370,301.02	十六、2
△买入返售金融资产					
存货	68,406,927.24	46,679,149.46	42,685,217.63	45,333,073.39	
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	6,066,932.83	46,926.79	2,035,032.18	3,184,211.62	
流动资产合计	395,913,132.49	324,242,585.96	278,091,988.55	311,865,393.65	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	53,649,940.97	53,649,940.97	55,253,440.97	33,263,440.97	十六、3
投资性房地产	1,267,573.77	69,645.08	178,894.21	67,539.69	
固定资产	45,373,028.53	31,089,434.04	31,395,194.37	28,150,075.30	
在建工程	39,362,479.70	29,883,335.29	20,152,994.57	10,220,087.39	
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	21,192,138.70	13,688,773.81	14,355,644.04	14,742,972.65	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	12,377,958.89	13,013,801.86	3,251,479.65	3,478,843.88	
递延所得税资产	4,621,198.64	4,112,898.66	4,448,837.30	6,080,804.48	
其他非流动资产	142,300.00	22,770.00	8,552,387.00	816,337.00	
非流动资产合计	177,986,821.26	145,530,596.71	137,698,666.06	101,787,143.36	
资产总计	573,899,953.69	469,773,182.67	415,790,654.61	413,652,451.41	

法定代表人：邹樟木

主管会计工作负责人：罗鸿桥

会计机构负责人：杨俊才

邹樟木

罗鸿桥

杨俊才

资产负债表（续）

编制单位：广州美芝化工股份有限公司

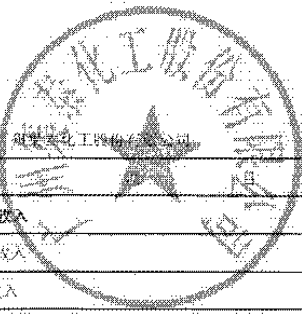
金额单位：元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
短期借款	58,608,000.00	110,790,000.00	110,790,000.00	110,720,000.00	
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存放					
△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					
△拆入资金					
应付票据					
应付账款	161,094,138.59	80,480,752.48	44,236,629.32	98,013,587.64	
预收款项	3,363,636.22	2,769,143.88	5,059,098.36	648,628.12	
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	2,440,232.14	7,699,622.33	2,644,874.09	1,951,639.22	
应交税费	8,542,057.44	7,303,714.80	3,314,735.93	7,395,512.64	
应付利息	142,196.77	176,092.39	203,333.90	213,431.42	
应付股利				10,751,135.30	
其他应付款	28,329,221.76	9,296,505.91	8,745,957.55	4,747,898.36	
△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					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	302,481,376.62	218,496,021.73	175,644,629.54	224,453,932.90	
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	6,065,320.30	3,777,649.52	5,172,307.93	2,326,993.34	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	6,065,320.30	3,777,649.52	5,172,307.93	2,326,993.34	
负债合计	308,546,696.92	222,273,671.31	180,816,937.47	226,780,926.24	
股东权益					
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	71,740,902.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	90,438,149.56	90,438,149.56	90,438,149.56	80,214,177.87	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	11,117,224.48	10,639,091.31	8,684,300.54	6,431,432.61	
盈余公积	11,159,780.07	9,422,227.05	4,576,126.70	12,745,971.11	
一般风险准备					
未分配利润	62,638,092.56	47,000,043.44	41,185,140.34	16,737,036.58	
股东权益合计	265,353,254.77	247,459,511.36	234,883,717.14	186,869,552.17	
负债及股东权益合计	573,899,951.69	469,733,182.67	415,700,654.61	413,650,478.41	

法定代表人：郭棉木

主管会计工作负责人：罗鸣

会计机构负责人：杨俊才



利润表

编制单位: 昆明有色冶金设计研究院股份有限公司

金额单位: 元

	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
一、营业总收入	309,411,286.32	485,325,419.54	478,465,534.37	510,622,906.70	
其中: 营业收入	309,411,286.32	485,325,419.54	478,465,534.37	510,622,906.70	十六、4
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	289,845,007.35	454,592,160.15	424,716,245.76	477,790,772.51	
其中: 营业成本	223,039,292.09	319,928,088.32	331,445,981.52	376,713,461.26	十六、4
△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	1,983,751.06	3,222,503.41	2,886,371.66	2,005,174.30	
销售费用	37,999,787.08	62,641,116.74	47,340,585.86	37,356,893.68	
管理费用	21,593,640.22	38,794,460.57	35,656,894.20	37,305,776.30	
财务费用	2,450,444.36	5,033,298.62	6,451,315.06	5,145,462.18	
资产减值损失	2,778,182.54	4,972,583.19	-2,048,002.67	19,254,593.89	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)					
投资收益		4,174,454.03			十六、5
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)					
其他收益					
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	19,566,278.97	54,908,713.42	53,749,388.61	32,832,134.09	
加: 营业外收入	1,603,773.23	3,484,465.17	2,378,533.22	356,409.38	
其中: 非流动资产处置利得		4,628.26	1,538.22		
减: 营业外支出	63,213.26	2,649,653.82	812,443.55	479,870.34	
其中: 非流动资产处置损失	58,521.47	540,273.57	341,508.45	16,954.36	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	21,015,844.94	55,343,524.77	55,315,478.28	33,210,673.13	
减: 所得税费用	3,643,231.70	7,582,521.32	9,554,211.24	6,245,942.86	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	17,372,613.24	48,461,003.45	45,761,267.04	26,964,730.17	
六、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					
七、综合收益总额	17,372,613.24	48,461,003.45	45,761,267.04	26,964,730.17	
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

法定代表人: 邹榕木

主管会计工作负责人: 罗海松

会计机构负责人: 杨振才

邹榕木

13
4-1-14

罗海松

杨振才



现金流量表

编制单位：中国化学工程集团有限公司

金额单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	270,776,938.69	403,144,834.34	478,856,908.66	446,803,374.17	
△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					
△收到原保险合同赔付款项的现金					
△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		492,561.88			
收到其他与经营活动有关的现金	26,990,759.47	11,485,886.57	10,514,286.93	32,000,038.28	
经营活动现金流入小计	297,767,698.15	415,128,082.79	499,471,195.59	481,803,412.45	
购买商品、接受劳务支付的现金	142,857,273.57	229,164,301.43	301,161,126.11	347,204,165.11	
△客户存款及同业存放款项净增加额					
△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	24,019,639.13	30,931,154.39	24,401,548.62	18,533,522.6	
支付的各项税费	20,597,003.27	32,819,739.76	38,142,798.55	25,536,179.38	
支付其他与经营活动有关的现金	65,825,544.30	87,309,283.39	65,230,426.40	58,049,551.37	
经营活动现金流出小计	253,299,460.27	390,254,478.97	428,925,899.78	450,123,416.47	
经营活动产生的现金流量净额	44,468,237.88	34,873,603.82	60,545,295.81	31,784,695.98	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,600.00	12,000.00	18,368.00	12,820.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,704,600.00			
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	5,600.00	1,716,600.00	18,368.00	2,012,820.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,261,147.53	15,268,426.21	13,365,761.82	24,289,909.05	
投资支付的现金		1,690,000.00	22,000,000.00	33,000,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	18,261,147.53	16,958,426.21	35,365,761.82	59,289,909.05	
投资活动产生的现金流量净额	-18,255,547.53	-14,551,826.21	-35,347,393.82	-57,277,088.54	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				38,680,085.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	45,560,000.00	130,790,000.00	118,790,000.00	134,720,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			3,360,000.00	500,000.00	
筹资活动现金流入小计	45,560,000.00	130,790,000.00	122,150,000.00	173,900,085.00	
偿还债务支付的现金	57,750,000.00	130,790,000.00	118,720,000.00	87,963,100.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,568,715.78	43,858,214.35	18,073,623.14	56,195,983.94	
其中：子公司支付少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计	60,318,715.78	174,648,214.35	136,793,623.14	144,159,083.94	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,758,715.78	-43,858,214.35	-14,653,623.14	-29,738,001.06	
四、汇率变动对现金的影响	-3,387.70	3,982.75	-542.85	3,820.44	
五、现金及现金等价物净增加额	11,432,586.82	-23,532,453.96	10,543,785.97	4,249,426.04	
加：期初现金及现金等价物余额	52,647,609.64	76,180,063.59	65,635,307.62	61,386,880.68	
六、期末现金及现金等价物余额	64,080,196.46	52,647,609.64	76,180,063.59	65,635,307.62	

法定代表人：邹榕

主管会计工作负责人：郭海

会计机构负责人：杨俊才

邹榕

郭海

杨俊才

股东权益变动表

金额单位：元

2017年1-6月												
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	90,000,000.00				90,433,149.56			10,639,091.31	9,422,277.05		47,000,043.44	247,499,511.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	90,000,000.00				90,433,149.56			10,639,091.31	9,422,277.05		47,000,043.44	247,499,511.36
三、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）								478,133.17	1,737,581.02		15,638,098.22	17,893,743.41
（一）综合收益总额											17,375,510.24	17,375,510.24
（二）股东投入和减少资本												
1.投入投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									1,737,581.02		-1,737,581.02	
1.提取盈余公积									1,737,581.02		1,737,581.02	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转前期计提减值准备或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用								478,133.17				478,133.17
1.本期提取								478,133.17				478,133.17
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	90,000,000.00				90,433,149.56			11,117,224.48	11,159,788.37		62,638,092.66	265,353,254.77

法定代表人：郭林

主管会计工作负责人：郭林

财务部门负责人：杨德才

郭林

5

郭林

股东权益变动表(续)

项目	2016年度						
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	90,000,000.00				90,438,140.66		
二、会计政策变更							
三、前期差错更正							
四、其他							
五、本年年初余额	90,000,000.00				90,438,140.66		
六、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)							
(一)综合收益总额							
(二)股东投入和减少资本							
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							
1.提取盈余公积					4,846,100.35		
2.提取一般风险准备					4,846,100.35		
3.对股东的分配							
4.其他							
(四)股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.结转重新计量设定受益计划净资产变动或金融资产变动产生的变动							
5.其他							
(五)专项储备使用							
6.本年提取					1,954,790.77		
7.本年使用					1,954,790.77		
(六)其他							
四、本年年末余额	90,000,000.00				90,438,140.66		
五、所有者权益合计					9,422,227.05		
六、未分配利润					47,000,043.44		
七、所有者权益合计					247,499,511.36		

金额单位：元

公司制转制企业：杨俊才

16 邵樟木

邵樟木

股东权益变动表（续）

编制单位：广州工业股份有限公司 2015年度 金额单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	75,740,902.00				80,214,177.87		6,431,402.61			15,737,098.58	186,869,562.17
二、本年年初余额	75,740,902.00				80,214,177.87		6,431,402.61			15,737,098.58	186,869,562.17
三、本年增减变动金额（减少以“－”填列）	15,259,098.20				10,223,971.69		2,252,897.93			25,446,041.75	48,014,104.37
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（四）股本公积转增资本（或股本）	15,259,098.20				10,223,971.69					-15,737,098.58	
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他	15,259,098.20				10,223,971.69					-15,737,098.58	
（五）专项储备提取和使用											
1. 本年提取							2,252,897.93				2,252,897.93
2. 本年使用							2,252,897.93				2,252,897.93
（六）其他											
四、本年年末余额	90,000,000.00				90,438,149.56		8,684,300.54			41,185,140.34	239,863,777.14

法定代表人：郑榕木 主管会计工作负责人：罗晓松 会计机构负责人：杨俊才

17 17

股东权益变动表(续)

金銀花

2014年度											
项目	向未	其他权益工具			资本公积	盈余公积	专项储备	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	64,004,885.00				45,270,169.37					10,049,298.09	129,341,453.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	64,004,885.00				45,270,169.37					10,049,298.09	129,341,453.43
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,736,077.00				30,944,068.00					2,695,673.02	57,228,058.74
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	7,736,077.00				30,944,068.00						26,968,730.17
1. 所有者投入的普通股	7,736,077.00				30,944,068.00						30,580,035.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											34,580,055.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重分类调整设定受益计划负债或净资产变动											
5. 其他											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	71,740,962.00				60,214,177.37					12,745,971.11	185,559,552.17

主筆設計工作負責人：廖鴻長

 ∞

古今圖書集成

广州集泰化工股份有限公司
2014年1月1日-2017年6月30日
财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

公司注册中文名称: 广州集泰化工股份有限公司

住所: 广州市高新技术产业开发区南翔一路 62 号自编六栋二楼、五楼

法定代表人、董事长兼总经理: 邹榛夫

公司经营范围: 密封用填料及类似品制造; 化学试剂和助剂制造 (监控化学品、危险化学品除外); 粘合剂制造 (监控化学品、危险化学品除外); 轻质建筑材料制造; 防水嵌缝密封条 (带) 制造; 硬质橡胶制品制造; 其他日用化学产品制造 (监控化学品、危险化学品除外); 建筑陶瓷制品制造; 建筑用沥青制品制造; 货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口; 物业管理; 自有房地产经营活动; 企业自有资金投资; 油墨及类似产品制造 (监控化学品、危险化学品除外); 化工产品零售 (危险化学品除外); 涂料制造 (监控化学品、危险化学品除外); 涂料零售; 化工产品批发 (含危险化学品); 危险化学品储存。

注册资本: 人民币 90,000,000.00 元

统一社会信用代码: 914401017910336929

所属行业: 化工制造业

2. 公司历史沿革

广州集泰化工有限公司 (以下简称“公司”、“本公司”) 系由广州市安泰化学有限公司 (以下简称“安泰化学”) 于 2006 年 8 月 10 日出资组建, 注册资本 500.00 万元。

2006 年 9 月 20 日, 何思远、邹珍祥等 17 位自然人增资 308.00 万元。增资后股东数变更为 18 人, 公司注册资本变更为 808.00 万元, 其中: 安泰化学出资 500.00 万元, 持股比例 61.88%; 17 位自然人出资 308.00 万元, 持股比例 38.12%。

2006 年 11 月 10 日, 安泰化学增资 10.00 万元, 原自然人股东中的关福如、马银良等 5 位自然人增资 182.00 万元, 共计增资 192.00 万元。增资后公司注册资本变更为 1,000.00 万元, 其中: 安泰化学出资 510.00 万元, 持股比例 51.00%; 17 位自然人出资 490.00 万元, 持股比例 49.00%。

2007年12月20日，安泰化学增资333.33万元。增资后注册资本变更为1,333.33万元，其中：安泰化学出资843.33万元，持股比例63.25%；17位自然人出资490.00万元，持股比例36.75%。

2008年3月4日，安泰化学增资210.84万元，16位自然人增资122.50万元，共计增资333.34万元。增资后公司注册资本变更为1,666.67万元，其中：安泰化学出资1,054.17万元，持股比例63.25%；17位自然人出资612.50万元，持股比例36.75%。

2008年9月27日，自然人陈中华、熊文忠增资233.33万元。增资后股东数变更为20人，公司注册资本变更为1,900.00万元，其中：安泰化学出资1,054.17万元，持股比例55.48%；19位自然人出资845.83万元，持股比例44.52%。

2010年1月26日，自然人股东熊文忠、杨金泉将持有的本公司全部股份9.26%转让给安泰化学。本次股权转让完成后，股东数变更为18人，注册资本不变，其中：安泰化学出资1,230.11万元，持股比例64.74%；17位自然人出资669.89万元，持股比例35.26%。

2010年7月28日，安泰化学将持有的本公司3.33%的股份转让给陶艳、邹珍凡等8名原自然人股东，何思远将持有的本公司0.66%的股份转让给自然人蒋鹏。本次股权转让完成后，股东数变更为19人，注册资本不变，其中：安泰化学出资1,166.75万元，持股比例61.41%；18位自然人出资733.25万元，持股比例38.59%。

2011年12月1日，安泰化学、邹榛夫、邹珍美增资3,647.61万元。增资后股东数变更为21人，公司注册资本变更为5,547.61万元，其中：安泰化学出资4,337.85万元，持股比例78.19%；20位自然人出资1,209.76万元，持股比例21.81%。

2012年8月6日，林坤华、陶艳、邹珍凡等7位自然人股东将持有的本公司3.03%的股份转让给邹榛夫、邹珍美等10位自然人及广州市熙景投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“熙景投资”），转让后股东数变更为30人，注册资本不变，其中：安泰化学出资4,337.85万元，持股比例78.19%；熙景投资出资38.81万元，持股比例0.70%；28位自然人出资1,170.95万元，持股比例21.11%。

2012年10月10日，马银良、李海静、温昌发等11位自然人股东及熙景投资增资213.22万元，增资后股东人数不变，注册资本变更为5,760.83万元，其中：安泰化学出资4,337.85万元，持股比例75.30%；熙景投资出资86.57万元，持股比例1.50%；28位自然人出资1,336.41万元，持股比例23.20%。

2012年11月6日，佛山泰银富时创业投资中心（有限合伙）（以下简称“泰银富时”）增资639.66万元，增资后股东人数变更为31人，注册资本变更为6,400.49万元，其中：安泰化学出资4,337.85万元，持股比例67.77%；泰银富时出资639.66万元，持股比例9.99%；熙景投资出资86.57万元，持股比例1.35%；28位自然人出资1,336.41万元，持股比例20.89%。

2013年7月15日，经公司股东会决议通过，同意股东蒙绍波将持有的公司0.1953%股权转让给自然人股东邹榛夫。

2014年2月19日，湖北九派创业投资有限公司（以下简称“湖北九派”）、仙桃九派创业投资有限公司（以下简称“仙桃九派”）增资600.00万元，增资后股东人数变更为32人，注册资本变更为7,000.49万元，其中：安泰化学出资4,337.85万元，持股比例61.97%；泰银富时出资639.66万元，持股比例9.14%；湖北九派出资400.00万元，持股比例5.71%；仙桃九派出资200.00万元，持股比例2.86%；熙景投资出资86.57万元，持股比例1.24%；27位自然人出资1,336.41万元，持股比例19.08%。

2014年8月1日，广州市舜璟投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“舜璟投资”）及邹珍凡、周雅蔓等6位自然人股东增资173.60万元，增资后股东人数变更为33人，注册资本变更为7,174.09万元，其中安泰化学出资4,337.85万元，持股比例60.47%；泰银富时出资639.66万元，持股比例8.92%；湖北九派出资400.00万元，持股比例5.58%；仙桃九派出资200.00万元，持股比例2.79%；熙景投资出资139.97万元，持股比例1.95%；舜璟投资出资69.20万元，持股比例0.96%；27位自然人出资1,387.41万元，持股比例19.34%。

2015年3月24日，根据广州集泰化工有限公司股东会决议，公司全体股东共同作为发起人，将广州集泰化工有限公司依法整体变更为股份有限公司。全体股东一致同意，以公司截至2014年12月31日经审计的净资产人民币186,869,552.17元（母公司数），减去专项储备人民币6,431,402.61元，按1:0.4988的比例折合股本，共计折合股本9,000万股，每股面值人民币1元；余额人民币90,438,149.56元计入资本公积。2015年4月21日，公司办理了变更登记，变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
广州市安泰化学有限公司	54,418,956.00	60.47%
广州市熙景投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,755,939.00	1.95%
佛山泰银富时创业投资中心（有限合伙）	6,024,612.00	8.92%
湖北九派创业投资有限公司	5,018,058.00	5.58%
仙桃九派创业投资有限公司	2,509,029.00	2.79%
广州市舜璟投资咨询合伙企业（有限合伙）	668,124.00	0.96%
关福如	1,254,514.00	1.39%
何思远	1,150,013.00	1.28%
马银良	1,696,203.00	1.88%
邹珍祥	784,072.00	0.87%
陈中华	878,160.00	0.98%
邹珍凡	500,175.00	0.56%
林坤华	218,326.00	0.24%
侯丽琳	313,629.00	0.35%
陶艳	167,174.00	0.19%
周雅蔓	140,496.00	0.16%

股东名称	出资额	持股比例
石正金	400,648.00	0.45%
林武宣	156,814.00	0.17%
李海静	601,941.00	0.67%
金鑫	209,504.00	0.23%
刘郁成	220,550.00	0.25%
陈明星	146,360.00	0.15%
蒋鹏	156,814.00	0.17%
邹榛夫	3,044,537.00	3.39%
邹珍关	3,926,129.00	4.35%
邹珍贵	490,473.00	0.54%
贾为	52,272.00	0.06%
孙仲华	161,832.00	0.18%
周雅兰	27,182.00	0.03%
周雅新	129,633.00	0.14%
温昌发	287,660.00	0.32%
吴滔	52,272.00	0.06%
罗鸿桥	237,897.00	0.26%
合计	90,000,000.00	100.00%

3. 母公司以及最终控制方

母公司：广州市安泰化学有限公司。

最终控制方：邹榛夫。

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一七年八月四日经本公司董事会批准报出。

5. 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计九家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司报告期合并财务状况及财务状况、合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

6. 企业合并

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当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) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

（3）购买子公司少数股权的处理

公司在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排

(1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

12. 应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	纳入母公司合并范围的关联方及与本公司具有控制或被控制关系的法人
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司如确认短期内可以收回，不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、严重资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备。

2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	10

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2-3年(含3年)	30	30
3-4年(含4年)	50	50
4-5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

14. 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

15. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17. 固定资产

(1) 固定资产确认条件及计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 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；3) 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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 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 [90%以上 (含 90%)]；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 [90%以上 (含 90%)]；5) 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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18. 在建工程

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20. 无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术、专利、著作权、软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(4) 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(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的，能证明其有用性；(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地计量。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

公司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提出给予补偿,在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(3) 设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24. 股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25. 收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体销售收入确认政策可分为以下两种：

1) 内销收入

本公司根据国内市场的不同销售模式，将内销收入进一步细分为公司自营业务和经销商代销业务、与客户设立联合管理仓库实现的销售等，对各种不同类型的销售模式，收入确认条件如下：

①公司直销业务和经销商代销业务，根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，并取得客户的签收单时确认。

②与客户设立联合管理仓库的业务，根据双方签订的联合管理协议，按月定期结算，公司在取得经双方确认的实际货物耗用清单时确认。

2) 外销出口收入

根据销售合同或协议约定，在货物已发出，公司开具出口销售发票及装箱单并取得出口报关单及收款或取得收款的权利时确认。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

26. 政府补助

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点：

1) 企业能够满足政府补助所附条件；

2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

28. 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29. 专项储备

高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备。根据 2012 年 2 月 14 日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- (2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- (4) 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

本公司生产的沥青漆属于危险品，按照上述标准计提专项储备。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、11、5
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5、1
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
价格调节基金	应税收入	0.07
企业所得税	应纳税所得额	15、25
房产税	租金收入或房产余值	12、12

2. 税收说明及优惠批文

(1) 城市维护建设税

纳入本公司合并范围的子公司北京安泰京粤粘胶剂有限公司城市维护建设税税率从 2016 年 7 月起由 1%调整至 5%，从 2017 年 2 月起调整至 7%；上海安泰粘胶剂有限公司城市维护建设税税率从 2015 年 4 月起由 1%调整至 5%。

纳入本公司合并范围的子公司广州市神岗精细化工有限公司、大城县集泰化工有限公司及增城分公司按当期应纳流转税额 5%计缴城市维护建设税。从 2014 年 5 月起，广州市神岗精细化工有限公司、增城分公司由于从化、增城撤县设区，城建税税率由 5%调整至 7%。

本公司及纳入合并范围的其他子公司按当期应纳流转税额 7%计缴城市维护建设税。

(2) 价格调节基金

根据成都市人民政府令第 144 号《成都市价格调节基金征收使用管理办法》，纳入本公司合并范围的子公司成都市安锦泰胶业有限公司按当期应税收入的 0.07% 计缴价格调节基金。

（3）企业所得税

本公司于 2014 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201444001398 的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。（即 2014 年度、2015 年度、2016 年度适用 15% 的所得税税率）。公司已申请重新认定，2017 年度暂按 15% 的税率预缴企业所得税。

纳入本公司合并范围的子公司所得税税率均为 25%。

（4）房产税

本公司用于出租的房屋，按照租金收入的 12% 缴纳房产税；自用的房屋，按照房产原值扣除 10%-30% 后的余额，按 1.2% 的税率缴纳房产税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部制定了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》。

上述 9 项会计准则除修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》以外均自 2014 年 7 月 1 日起施行，修订后的《企业会计准则—基本准则》自 2014 年 7 月 23 日起施行，修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度及以后期间财务报告中执行。

本公司在编制财务报表时，执行了上述 9 项会计准则，并按照相关的衔接规定进行了处理。

本公司采用这些准则未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表/利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加 2016 年度金额 584,178.70 元，调减合并利润表管理费用 2016 年度金额 584,178.70 元。调增母公司利润表税金及附加 2016 年度金额 372,663.13 元，调减母公司利润表管理费用 2016 年度金额 372,663.13 元。 调增合并利润表税金及附加本期金额 220,780.97 元，调减合并利润表管理费用本期金额 220,780.97 元。调增母公司利润表税金及附加本期金额 169,002.06 元，调减母公司利润表管理费用本期金额 169,002.06 元。

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会[2017]15 号)，适用于 2017 年 6 月 12 日起发生的相关交易。本公司采用此准则未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

2. 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期末指 2017 年 6 月 30 日，期初是指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，本报告期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
现金	340,370.99	115,893.08
银行存款	65,981,501.26	54,942,395.03
其他货币资金	981,000.00	
合计	<u>67,302,872.25</u>	<u>55,058,288.11</u>

注1：期末其他货币资金系信用证保证金。

注2：截至 2017 年 6 月 30 日止，货币资金中除其他货币资金-信用证保证金 981,000.00 元以外不存在抵押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
银行承兑汇票	9,918,314.22	11,215,350.76
商业承兑汇票	3,070,747.88	3,705,975.00
合计	<u>12,989,062.10</u>	<u>14,922,325.76</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	50,664,446.81		
商业承兑汇票	480,000.00	750,000.00	
合计	<u>51,144,446.81</u>	<u>750,000.00</u>	

(4) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：账龄分析组合	209,613,463.53	98.28	12,299,006.80	5.87	193,332,272.47	98.04	11,525,184.30	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
组合：单项计提坏账准备	3,673,777.70	1.72	3,673,777.70	100.00	3,867,747.43	1.96	3,867,747.43	100.00
合计	<u>213,287,241.23</u>	<u>100.00</u>	<u>15,972,784.50</u>	<u>7.49</u>	<u>197,200,019.90</u>	<u>100.00</u>	<u>15,392,931.73</u>	<u>7.81</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	200,967,140.94	10,048,357.05	5.00
1-2年(含2年)	4,004,877.30	400,487.72	10.00
2-3年(含3年)	2,882,027.99	864,608.40	30.00
3-4年(含4年)	1,406,600.70	703,300.35	50.00
4-5年(含5年)	352,816.60	282,253.28	80.00
合计	<u>209,613,463.53</u>	<u>12,299,006.80</u>	<u>5.87</u>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
深圳宝航建设集团股份有限公司	668,240.00	668,240.00	100.00	无法收回
江苏中源特种货柜制造有限公司	442,220.00	442,220.00	100.00	无法收回
湖北天鸿钢结构股份有限公司	277,000.00	277,000.00	100.00	无法收回
东莞市宝航建设工程有限公司	213,530.90	213,530.90	100.00	无法收回
深圳市亿信和光贸易有限公司	208,736.20	208,736.20	100.00	无法收回
江苏华海钢结构有限公司	177,075.00	177,075.00	100.00	无法收回
唐山方圆门窗幕墙工程有限公司	126,415.00	126,415.00	100.00	无法收回
贵州金冠幕墙产品开发有限公司	106,560.00	106,560.00	100.00	无法收回
深圳市信贤房地产开发有限公司	100,036.90	100,036.90	100.00	无法收回
四川利华建设工程有限责任公司	91,437.50	91,437.50	100.00	无法收回
江西鸿伟钢结构工程有限公司	84,400.00	84,400.00	100.00	无法收回
湖北钟祥宝航建设工程有限公司	82,605.30	82,605.30	100.00	无法收回
南阳汉冶特钢有限公司	82,155.00	82,155.00	100.00	无法收回
湖北华栋钢结构工程有限公司	78,200.00	78,200.00	100.00	无法收回
沃尔达环境技术江苏股份有限公司	63,940.00	63,940.00	100.00	无法收回
陕西虹程钢结构工程有限公司	59,230.00	59,230.00	100.00	无法收回
上海茂利幕墙工程有限公司	58,492.48	58,492.48	100.00	无法收回
东莞市泓泰装饰工程有限公司	54,027.00	54,027.00	100.00	无法收回
四川省军健装饰工程有限公司	44,316.00	44,316.00	100.00	无法收回
开封市华中网架彩板有限公司	41,436.00	41,436.00	100.00	无法收回
银川凯隆钢结构有限公司	37,244.00	37,244.00	100.00	无法收回
沈阳远大铝业工程有限公司	34,250.00	34,250.00	100.00	无法收回
深圳市茂华装饰工程有限公司	34,034.00	34,034.00	100.00	无法收回
北京中德博南门窗有限公司	33,934.80	33,934.80	100.00	无法收回
上海鹭城建筑幕墙工程有限公司	31,580.00	31,580.00	100.00	无法收回
深圳市瑞华建设股份有限公司	29,880.00	29,880.00	100.00	无法收回
北京鸿坤幕墙股份有限公司	29,674.00	29,674.00	100.00	无法收回
集泰水性漆清远店	24,926.85	24,926.85	100.00	无法收回
湛江集泰专卖店(梁丽华)	23,809.00	23,809.00	100.00	无法收回
周口耿氏实业有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	无法收回
江苏苏鑫装饰集团上海公司	19,920.00	19,920.00	100.00	无法收回
上海百明门窗有限公司	18,559.90	18,559.90	100.00	无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
四川岷江建筑工程公司	14,049.00	14,049.00	100.00	无法收回
四川汇能建筑安装工程有限公司	13,400.60	13,400.60	100.00	无法收回
河北省衡水市五邑县集泰专卖店	10,735.00	10,735.00	100.00	无法收回
北京金九鼎门窗有限公司	10,680.00	10,680.00	100.00	无法收回
湖北金鼎钢结构有限公司	10,500.00	10,500.00	100.00	无法收回
南阳寅兴钢构有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
江苏伊曼雅实业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
淄博新达钢结构工程有限公司	9,356.00	9,356.00	100.00	无法收回
舒城县华斌涂料销售有限公司	8,100.00	8,100.00	100.00	无法收回
江苏中星集团有限公司杭州分公司	8,024.00	8,024.00	100.00	无法收回
安徽华普科技发展有限公司	7,800.00	7,800.00	100.00	无法收回
嘉兴禾众工程建材有限公司	7,616.80	7,616.80	100.00	无法收回
杭州工力建设有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	无法收回
浙江振丰建设有限公司	7,198.00	7,198.00	100.00	无法收回
杭州绿城铝业有限公司	6,843.60	6,843.60	100.00	无法收回
重庆理思建设工程有限公司	6,800.00	6,800.00	100.00	无法收回
北京亚京基业装饰有限公司	6,794.00	6,794.00	100.00	无法收回
标力建设集团有限公司	6,491.00	6,491.00	100.00	无法收回
合肥建工钢结构工程有限公司	6,440.00	6,440.00	100.00	无法收回
杭州恒力建筑装饰工程有限公司	5,913.00	5,913.00	100.00	无法收回
临安中利达门窗厂	5,900.00	5,900.00	100.00	无法收回
嘉兴金兴装饰工程有限公司	5,876.80	5,876.80	100.00	无法收回
深圳市建泰建筑劳务分包有限公司	5,235.00	5,235.00	100.00	无法收回
深圳市中装建设集团股份有限公司	5,218.60	5,218.60	100.00	无法收回
广州市金鼎广铝装饰工程有限公司	4,996.00	4,996.00	100.00	无法收回
四川禾基盛业建设工程有限公司	4,543.20	4,543.20	100.00	无法收回
重庆捉陆建筑装饰工程有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00	无法收回
河南省南山中达门窗有限公司	4,350.00	4,350.00	100.00	无法收回
淄博裕邦建材有限公司	4,200.00	4,200.00	100.00	无法收回
成都天来房地产开发有限公司	4,168.50	4,168.50	100.00	无法收回
湖北大成工程有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	无法收回
绍兴市汇鑫装潢材料有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	无法收回
深圳市科源建设集团有限公司	3,638.40	3,638.40	100.00	无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
武林建筑工程有限公司	3,613.50	3,613.50	100.00	无法收回
广东云海钢结构工程有限公司	3,572.00	3,572.00	100.00	无法收回
浙江桂达装饰有限公司	3,400.00	3,400.00	100.00	无法收回
浙江建工幕墙装饰有限公司	3,400.00	3,400.00	100.00	无法收回
成都川路塑胶型材有限公司	2,879.80	2,879.80	100.00	无法收回
台州市双嘉幕墙工程有限公司	2,667.50	2,667.50	100.00	无法收回
陈建良	2,600.80	2,600.80	100.00	无法收回
涵江 张益森	2,500.00	2,500.00	100.00	无法收回
重庆英特建筑装饰设计工程有限公司	2,265.00	2,265.00	100.00	无法收回
湖北奥鼎钢结构工程有限公司	2,100.00	2,100.00	100.00	无法收回
上海湘星化工有限公司	1,609.97	1,609.97	100.00	无法收回
杭州光环门窗有限公司	1,200.00	1,200.00	100.00	无法收回
乐山明慧商贸有限公司	1,109.00	1,109.00	100.00	无法收回
成都全兴广告装饰有限公司	1,063.20	1,063.20	100.00	无法收回
其他	6,163.60	6,163.60	100.00	尾款不再催收
合计	3,673,777.70	3,673,777.70		

(4) 2017 年 1-6 月应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年 1-6 月
本期计提的应收账款坏账准备	775,922.50
本期收回或转回的应收账款坏账准备	196,069.73

(5) 2017 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	账龄	计提坏账 准备金额	占应收账款总额的 比例 (%)
启东胜狮能源装备有限公司	7,931,020.00	1 年以内	396,551.00	3.72
惠州太平货柜有限公司	6,965,197.50	1 年以内	348,259.88	3.27
新会中集集装箱有限公司	5,663,555.10	1 年以内	283,177.76	2.66
嘉善新华昌集装箱有限公司	4,907,254.30	1 年以内	245,362.72	2.30
东方国际集装箱(连云港)有限公司	4,485,811.60	1 年以内	224,290.58	2.10
合计	29,952,838.50		1,497,641.94	14.05

(7) 期末应收账款中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 期末无因转移应收账款而继续涉入所形成的资产、负债。

4. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	2017年6月30日余额	比例(%)	2016年12月31日余额	比例(%)
1年以内(含1年)	4,096,905.12	99.82	4,800,037.71	99.01
1-2年(含2年)			41,279.47	0.85
2-3年(含3年)	115.20	0.01	6,946.89	0.14
3-4年(含4年)	6,946.89	0.17		
合计	4,103,967.21	100.00	4,848,264.07	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	未结算原因
中航证券有限公司证券承销与保荐分公司	非关联方	1,700,000.00	1年内	保荐费、辅导费	预付上市费用
北京市中伦(上海)律师事务所	非关联方	471,698.11	1年内	律师服务费	预付上市费用
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所	非关联方	235,849.05	1年内	审计服务费	预付上市费用
广州市天河伟伦科技有限公司	非关联方	165,094.34	1年内	软件服务费	服务尚未提供
深圳天祥质量技术服务有限公司广州分公司	非关联方	150,520.00	1年内	产品检测及认证费	服务尚未完成
合计		2,723,161.50			

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2017年6月30日余额				金额	2016年12月31日余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)		占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,697,495.21	79.40	411,281.16	15.25	1,766,424.69	71.62	238,514.14	13.50	
组合1: 账龄分析组合	2,373,895.21	69.88	411,291.10	17.33	1,454,824.69	58.99	238,514.14	16.39	
组合2: 关联方组合	323,600.00	9.52			311,600.00	12.63			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	20.60	700,000.00	100.00	700,000.00	28.38	700,000.00	100.00	
合计	3,397,495.21	100.00	1,111,281.16	32.71	2,466,424.69	100.00	938,514.14	38.05	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,526,981.21	76,349.06	5.00
1-2 年 (含 2 年)	243,440.00	24,344.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,800.00	1,140.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	567,637.00	283,818.50	50.00
4-5 年 (含 5 年)	32,037.00	25,629.60	80.00
<u>合计</u>	<u>2,373,895.21</u>	<u>411,281.16</u>	<u>17.33</u>

(3) 组合中, 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	性质	计提理由
广东光泰激光科技有限公司	311,600.00		房屋租赁保证金	关联方
广州市安泰化学有限公司	6,000.00		租赁费	关联方
广东高科力新材料有限公司	6,000.00		租赁费	关联方
<u>合计</u>	<u>323,600.00</u>			

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
广东银兴融资担保有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	担保公司资金被冻结, 预计无法收回
<u>合计</u>	<u>700,000.00</u>	<u>700,000.00</u>		

(5) 2017 年 1-6 月其他应收款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年 1-6 月
本期计提的其他应收款坏账准备	172,767.02
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 2017 年 1-6 月无实际核销的其他应收款。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
保证金及押金	2,430,110.00	1,936,214.00
单位往来款		2,710.40
备用金	666,397.00	292,887.79
其他	300,988.21	234,612.50
<u>合计</u>	<u>3,397,495.21</u>	<u>2,466,424.69</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广东银兴融资担保有限公司	贷款担保金	700,000.00	1-5年	20.60	700,000.00
广东电网建设集团有限公司	工程保证金	450,000.00	3-4年	13.25	225,000.00
广东光泰激光科技有限公司	房屋租赁保证金	311,600.00	1-2年	9.17	
李艳华	备用金	245,468.60	1年以内	7.22	12,273.43
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	241,896.00	1年以内	7.12	12,094.80
合计		1,948,964.60		57.36	949,368.23

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 期末无因转移其他应收款而继续涉入所形成的资产、负债。

6. 存货

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	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	31,235,250.59		31,235,250.59	24,545,524.89		24,545,524.89
在产品	4,307,228.16		4,307,228.16	2,689,889.29		2,689,889.29
库存商品	21,872,041.55	691,628.94	21,180,412.61	10,334,486.13	442,754.20	9,891,731.93
周转材料	5,800,484.97		5,800,484.97	3,825,036.16		3,825,036.16
发出商品	3,567,577.91		3,567,577.91	3,933,386.95		3,933,386.95
合计	66,783,583.18	691,628.94	66,091,954.24	45,328,323.42	442,754.20	44,885,569.22

(2) 存货跌价准备

项目	2016年12月31日余额	本期计提	本期减少	2017年6月30日余额	
			转回 转销	合计	
库存商品	442,754.20	285,555.57	36,680.83	36,680.83	691,628.94
合计	442,754.20	285,555.57	36,680.83	36,680.83	691,628.94

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	库龄超过保质期，成本高于可变现净值	

7. 其他流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
待抵扣增值税进项税	7,117,374.54	1,030,979.10
预缴所得税	110,881.19	405,333.81
合计	<u>7,228,255.73</u>	<u>1,436,312.91</u>

8. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
一、原价合计	<u>1,796,957.98</u>	<u>42,200.40</u>	<u>154,058.67</u>	<u>1,685,099.71</u>
房屋及建筑物	1,796,957.98	42,200.40	154,058.67	1,685,099.71
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>483,834.31</u>	<u>42,302.18</u>	<u>108,612.55</u>	<u>417,523.94</u>
房屋及建筑物	483,834.31	42,302.18	108,612.55	417,523.94
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>1,313,123.67</u>			<u>1,267,575.77</u>
房屋及建筑物	1,313,123.67			1,267,575.77

注 1：期末投资性房地产未发现减值迹象，不计提减值准备。

注 2：期末抵押的投资性房地产原值 256,764.45 元、净值 66,537.88 元，详细情况参见附注“六、16. 所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
一、原价合计	<u>127,151,924.00</u>	<u>22,915,585.20</u>	<u>487,464.69</u>	<u>149,580,044.51</u>
其中：房屋及建筑物	44,097,077.43	6,881,682.88		50,978,760.31
机器设备	68,574,434.56	15,307,749.52	384,169.07	83,498,015.01
运输工具	4,105,884.62	292,401.11		4,399,285.93
电子设备及其他	10,373,527.19	433,761.69	103,298.62	10,703,983.26

项目	2016年12月31日余额	本期增加		本期减少	2017年6月30日余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>47,565,910.25</u>	<u>106,612.55</u>	<u>4,836,982.50</u>	<u>414,851.48</u>	<u>52,096,653.82</u>
其中：房屋及建筑物	3,411,661.89	106,612.55	1,066,226.63		4,586,501.07
机器设备	35,237,323.62		2,831,681.91	346,966.70	37,722,038.83
运输工具	3,725,916.89		60,161.24		3,786,078.13
电子设备及其他	5,191,007.85		678,912.72	67,884.78	6,002,035.79
三、固定资产减值准备合计	<u>123,572.36</u>				<u>123,572.36</u>
其中：房屋及建筑物					
机器设备	123,572.36				123,572.36
运输工具					
电子设备及其他					
四、固定资产账面价值合计	<u>79,462,441.39</u>				<u>97,359,818.33</u>
其中：房屋及建筑物	40,685,415.54				46,392,259.24
机器设备	33,213,538.58				45,652,403.82
运输工具	360,967.93				613,207.80
电子设备及其他	5,182,519.34				4,701,947.47

注 1：本期由在建工程转入固定资产原价为 12,645,947.86 元。

注 2：本期折旧额 4,836,982.50 元。

注 3：固定资产抵押情况详见附注“六、16.所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	543,641.04	201,279.88	123,572.36	218,788.80	
办公设备及其他	144,253.15	134,900.26		9,352.89	
合计	<u>687,894.19</u>	<u>336,180.14</u>	<u>123,572.36</u>	<u>228,141.69</u>	

10. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-建筑工程	36,904,904.47		36,904,904.47	19,967,586.19		19,967,586.19

项目	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-配套工程	1,037,938.65		1,037,938.65	1,037,938.65		1,037,938.65
螺杆自动线				8,831,375.42		8,831,375.42
ERP 人力资源模块	330,000.00		330,000.00			
东洋密封胶生产线	7,572,649.65		7,572,649.65	5,043,892.55		5,043,892.55
生产设备	807,640.00		807,640.00	601,000.00		601,000.00
废水处理工程				504,000.00		504,000.00
车间低压配电工程				600,000.00		600,000.00
激光投影系统	181,196.58		181,196.58	181,196.58		181,196.58
东洋厂房后期工程	495,118.04		495,118.04			
科学城食堂装修工程	137,600.00		137,600.00			
水性涂料自动灌装线	261,538.46		261,538.46			
消防工程	623,423.39		623,423.39	482,508.29		482,508.29
合计	48,352,009.24		48,352,009.24	37,249,497.88		37,249,497.88

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2016年12月31日余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例(%)
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-建筑工程		19,967,585.19	16,937,318.28			
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-配套工程		1,037,938.65				
螺杆自动线		8,831,375.42	773,800.53	9,610,175.95		
东洋密封胶生产线		5,043,892.55	4,288,436.95	1,759,679.85		
合计		34,860,792.81	22,004,555.76	11,369,855.80		

续表:

项目名称	工程进度	利息资本化金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2017年6月30日余额
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-建筑工程	未完工				自筹	36,904,904.47
中性硅酮密封胶及水性涂料产业化基地项目-配套工程	未完工				自筹	1,037,938.65
螺杆自动线	已完工				自筹	
东洋密封胶生产线	未完工				自筹	7,572,649.65
合计						45,515,492.77

注：期末在建工程未发现减值迹象，未计提减值准备。

11. 无形资产

(1) 分类列示

项目	2016年12月31日 余额	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日 余额
一、原价合计	33,293,388.67	7,939,505.03		41,232,893.70
其中：软件	3,583,913.73			3,583,913.73
专利技术	1,286,700.00			1,286,700.00
非专利技术	894,900.00			894,900.00
土地使用权	27,627,874.94	7,939,505.03		35,467,379.97
二、累计摊销额合计	4,599,435.44	673,746.02		5,273,181.46
其中：软件	951,926.24	157,754.82		1,109,681.06
专利技术	409,624.46	35,127.48		444,751.94
非专利技术	761,450.00	102,900.00		864,350.00
土地使用权	2,476,434.74	377,963.72		2,854,398.46
三、无形资产减值准备累计金额	815,574.66			815,574.66
其中：软件	319,047.22			319,047.22
专利技术	496,527.44			496,527.44
非专利技术				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	27,878,378.57			35,144,137.58
其中：软件	2,312,940.27			2,155,185.45
专利技术	383,548.10			345,420.62
非专利技术	33,450.00			30,550.00
土地使用权	25,051,440.20			32,612,961.51

注1：本期无形资产摊销金额为673,746.02元。

注2：本期无形资产的增加主要为向广州市安泰化学有限公司购入位于广州市从化太平镇广从北路190号的房屋及土地与位于广州市从化区神岗菜地村地段土地。公司已于2017年6月6日、6月7日在广州市国土资源和规划委员会进行产权登记，不动产权证书登记编号为粤(2017)广州市不动产权第09208348号至粤(2017)广州市不动产权第09208352号、粤(2017)广州市不动产权第09208446号至粤(2017)广州市不动产权第09208448号。此土地使用权原值共为7,939,505.03元。

注3：无形资产抵押情况详见附注“六、16. 所有权或使用权受到限制的资产”。

12. 商誉

被投资单位	形成来源	2016年12月31日余额	2016年12月31日减值准备	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额	2017年6月30日减值准备
从化东洋贸易 有限公司	非同一控 制合并	16,030,564.78	16,030,564.78			16,030,564.78	16,030,564.78
合计		16,030,564.78	16,030,564.78			16,030,564.78	16,030,564.78

13. 长期待摊费用

项目	2016年12月31日余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日余额
装修及修缮工程	10,727,326.99	267,872.00	910,357.75	39,320.39	10,045,520.85
变电工程	644,081.24		54,429.36		589,651.88
消防工程	1,165,428.43	104,504.50	71,826.00		1,198,106.93
污水处理工程	115,431.98		12,592.52		102,839.36
办公楼大楼中央空调	3,541,047.03		88,906.56		1,452,140.47
员工活动设施	118,181.84		6,818.16		111,363.68
瑞达恒信息咨询费	82,754.75		20,688.66		62,066.09
其他	59,650.22	123,390.00	3,682.91		179,357.31
合计	14,453,902.48	495,766.50	1,169,302.02	39,320.39	13,741,046.57

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	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	16,511,981.44	2,650,119.41	14,789,820.90	2,558,581.27
内部交易未实现利润	2,654,005.73	398,100.83	2,142,285.30	321,342.80
合计	19,165,987.17	3,048,220.27	16,932,106.20	2,879,924.07

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
收购从化东洋有限公司产 生的暂时性差异	17,333,096.60	4,333,274.15	17,706,451.37	4,426,612.84
合计	17,333,096.60	4,333,274.15	17,706,451.37	4,426,612.84

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	2,502,023.84	1,782,519.50
可抵扣亏损	8,341,704.56	9,752,128.68
合计	<u>10,843,728.40</u>	<u>11,534,648.18</u>

(4) 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年6月30日余额	2016年12月31日余额	备注
2018	672,328.96	672,328.96	
2019	803,436.37	1,857,279.06	
2020	2,166,418.35	2,522,999.78	
2021	4,699,520.88	4,399,520.88	
2022	2,485,632.50		
合计	<u>10,827,337.06</u>	<u>9,752,128.68</u>	

15. 其他非流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
预付工程、设备款	1,212,356.55	22,770.00
合计	<u>1,212,356.55</u>	<u>22,770.00</u>

16. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	2016年12月31日账面价值	本期增加	本期减少	2017年6月30日账面价值
一、用于担保的资产				
应收账款				
房屋建筑物	7,377,037.67	4,119,537.53	402,504.00	11,094,101.20
土地使用权	25,051,440.20		330,470.40	24,720,969.80
在建工程	21,005,524.84	16,937,318.28		37,942,843.12
小计	<u>53,434,002.71</u>	<u>21,056,855.81</u>	<u>732,974.40</u>	<u>73,757,914.12</u>
二、因其他原因所有权受到限制的资产				
其他货币资金		981,000.00		981,000.00
小计		<u>981,000.00</u>		<u>981,000.00</u>
合计	<u>53,434,002.71</u>	<u>22,037,855.81</u>	<u>732,974.40</u>	<u>74,738,914.12</u>

(2) 资产所有权受到限制的原因

公司及全资子公司从化东洋贸易有限公司以拥有的固定资产和无形资产为金融借款提供抵押担保，相关情况详见本附注“六、17. 短期借款”说明。

17. 短期借款

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
抵押借款	95,600,000.00	110,790,000.00
保证借款		
合计	95,600,000.00	110,790,000.00

注1、中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款余额为16,840,000.00元，担保方式如下：

(1) 从化东洋贸易有限公司以其位于从化市鳌头镇龙星路61号的房屋建筑物（建筑面积为2,895.86平方米）和土地使用权（面积为25,334.18平方米）作为抵押担保。期末该房产的账面原值为9,879,100.00元、净值8,164,122.25元，土地使用权原值为15,451,424.94元、净值为14,133,948.88元。

(2) 邹榛夫提供80,000,000.00元保证担保。

注2、平安银行股份有限公司广州羊城支行借款余额51,760,000.00元，担保方式如下：

(1) 邹榛夫提供59,000,000.00元保证担保。

(2) 广东光泰激光科技有限公司以其位于广州开发区科学城南翔一路62号(一)栋的房产（建筑面积为19,934.12平方米）作为抵押担保。

(3) 广州集泰化工股份有限公司以其位于从化市太平镇广从北路190号的四套物业（建筑面积合计5,026.84平方米）作为抵押担保，四套物业分别为1号仓库、1号及2号车间、办公楼，总原值为4,144,988.23元，总净值为4,119,567.53元。

(4) 广州集泰化工股份有限公司以位于天河区东郊工业园建工路8号首层的房产（建筑面积为1,217.97平方米）作为抵押担保。期末该房产的账面原值为3,127,314.00元、净值为810,411.42元。

注3、向中国银行股份有限公司广州开发区分行取得抵押借款30,000,000.00元。其中6,000,000.00元借款期限为2017年1月11日至2018年1月10日；24,000,000.00元借款期限为2016年11月16日至2017年11月15日，担保方式如下：

(1) 广州集泰化工股份有限公司的从化市鳌头镇龙星地段一处土地使用权（从国用[2015]第0078号）（56,019.90平方米）该土地使用权账面原值为12,076,450.00元，净值为10,587,020.92元；一处在建工程（明珠规建证[2013]25号）期末净值37,942,843.12元作为抵押担保。

(2) 邹榛夫, 广州市安泰化学有限公司提供30,000,000.00元保证担保。

18. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内(含1年)	149,678,901.35	99.78	66,880,619.32	99.50
1-2年(含2年)	39,664.50	0.03	46,482.22	0.07
2-3年(含3年)	25,369.09	0.02	268,425.81	0.40
3年以上	254,048.93	0.17	23,279.60	0.03
合计	<u>149,997,983.87</u>	<u>100.00</u>	<u>67,218,806.85</u>	<u>100.00</u>

(2) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	非关联方	12,943,838.03	1年内	货款尚未结算
广州市仁安包装有限公司	其他关联方	12,890,387.27	1年内	货款尚未结算
瓦克化学(中国)有限公司	非关联方	12,483,780.20	1年内	货款尚未结算
佛山市顺德区巴德富实业有限公司	非关联方	8,842,806.37	1年内	货款尚未结算
浙江新安化工集团股份有限公司	非关联方	5,959,503.41	1年内	货款尚未结算
合计		<u>53,120,315.28</u>		

19. 预收款项

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
1年以内(含1年)	3,380,969.74	2,916,930.32
1-2年(含2年)		56,339.71
2-3年(含3年)		10,154.80
合计	<u>3,380,969.74</u>	<u>2,983,424.83</u>

(2) 预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江泛洋特种装备设备有限公司	非关联方	1,870,000.00	1年以内	尚未发货
天津亿顺佳建材贸易有限公司	非关联方	459,783.38	1年以内	尚未发货
方远建设集团股份有限公司	非关联方	280,950.00	1年以内	尚未发货
山东宁大建设集团有限公司	非关联方	159,205.75	1年以内	尚未发货

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉一品民安建筑装饰工程有限公司	非关联方	83,641.50	1年以内	尚未发货
合计		2,853,580.63		

20. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	2016年12月31日余额	本期增加	本期支付	2017年6月30日余额
短期薪酬	8,809,754.92	27,470,933.61	32,839,488.49	3,441,200.04
离职后福利-设定提存计划	6,173.40	1,501,450.75	1,505,718.94	1,905.21
辞退福利		44,340.50	44,340.50	
合计	8,815,928.32	29,016,724.86	34,389,547.93	3,443,105.25

(2) 短期薪酬

项 目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2017年6月30日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,615,750.43	22,751,906.06	28,088,726.34	3,278,930.14
二、职工福利费	3,488.00	1,974,701.84	1,973,801.84	4,388.00
三、社会保险费	5,006.90	1,184,266.26	1,187,972.13	1,301.02
其中：1. 医疗保险费	4,470.60	1,018,659.43	1,021,971.37	1,158.66
2. 重大疾病险				
3. 工伤保险费	169.49	53,508.39	53,641.15	36.73
4. 生育保险费	366.81	112,098.43	112,359.61	105.63
四、住房公积金	4,986.00	945,011.00	945,011.00	4,986.00
五、工会经费和职工教育经费	160,523.59	615,048.47	643,977.18	151,594.88
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	8,809,754.92	27,470,933.61	32,839,488.49	3,441,200.04

(3) 离职后福利中的设定提存计划

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,458,196.55	1,810.93
失业保险	47,522.39	94.28
合计	1,505,718.94	1,905.21

21. 应交税费

税费项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
1、企业所得税	2,018,412.34	1,724,468.73
2、增值税	5,999,306.60	5,592,663.20
3、城市维护建设税	281,121.37	303,009.68
4、教育费附加(含地方)	200,800.97	217,414.56
5、代扣代缴个人所得税	234,176.33	800,284.69
6、印花税	53,828.53	45,639.92
7、堤围费		337.65
8、房产税	457.14	1,371.43
9、残疾人保障金	12,667.60	12,667.60
<u>合计</u>	<u>8,800,770.88</u>	<u>8,697,857.46</u>

22. 应付利息

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
短期借款应付利息	142,196.77	176,082.39
<u>合计</u>	<u>142,196.77</u>	<u>176,082.39</u>

23. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
保证金及押金	1,816,217.00	1,969,417.00
工程设备款	2,304,342.30	4,218,801.10
往来款	926,048.04	930,278.99
未付费用	11,257,193.76	4,615,338.18
其他	10,687.27	734,068.82
<u>合计</u>	<u>16,514,488.37</u>	<u>12,467,904.09</u>

(2) 按账龄列示

账龄	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	11,803,995.35	71.04	10,055,102.83	80.65
1-2年(含2年)	2,904,144.92	17.48	694,419.26	5.57

账龄	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
2-3年(含3年)	1,124,095.10	6.77	1,207,419.00	9.68
3年以上	782,343.00	4.71	510,963.00	4.10
合计	18,614,488.37	100.00	12,467,904.09	100.00

(3) 期末其他应付款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	性质	未结算原因
广州市安泰化学有限公司	同一实际控制人	4,641,322.65	1年以内	租金及房屋、土地转让款	未到结算期
广州市白云区太和砂太货运站广从货运部	其他关联方	1,924,307.21	1年以内	运费	未到结算期
佛山市金银河智能装备股份有限公司	非关联方	1,477,000.00	1年以内	工程设备款	未到结算期
广州市铁鑫金属结构有限公司	非关联方	507,680.00	1年以内	工程设备款	未到结算期
北京华晨野物流有限公司	非关联方	303,547.17	1年以内	运费	未到结算期
合计		8,853,857.03			

24. 递延收益

(1) 分类列示

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额	形成原因
政府补助	3,777,649.52	2,500,000.00	212,329.22	6,065,320.30	收到政府补助
合计	3,777,649.52	2,500,000.00	212,329.22	6,065,320.30	

(2) 政府补助情况

项目	2016年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
1、环境友好型舱内金属防腐性涂料的应用研究	60,000.00		60,000.00			与资产相关
2、水性烘烤涂料的制备及性能研究	17,649.52		2,329.22		15,320.30	与资产相关
3、双组分聚氨酯中空玻璃胶产业化	400,000.00				400,000.00	与资产相关
4、建筑用光伏胶的联合开发及应用研究		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
5、集泰化工中性硅酮密封胶产业化技术改造项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
6、水性有机无机复合纳米改性带锈防锈涂料的开发与应用研究	350,000.00				350,000.00	与资产相关
7、水性环保型防腐涂料产业化示范工程	2,950,000.00		150,000.00		2,800,000.00	与资产相关
合计	3,777,649.52	2,500,000.00	212,329.22		6,065,320.30	

注 1：根据广东省科技厅《关于下达 2010 年第一批产业技术研究与开发资金计划项目的通

知》，公司 2011 年度收到“环境友好型舱内金属防腐蚀涂料的应用研究”项目专项拨款 10.00 万元，其中 4.00 万元已支付给华南理工大学，按照《广东省科技计划项目合同书》，项目的起止时间为 2010 年 1 月至 2011 年 12 月，该项目已通过验收，验收时未验收相关长期资产。

注 2：根据广州市天河区科学技术局、广州市天河区财政局《关于下达 2009 年区科学技术经费的通知》，公司 2010 年度收到“水性烘烤涂料的制备及性能研究”项目专项拨款 10.00 万元，按照《天河区科技计划项目任务书》，项目的起止时间为 2009 年 7 月至 2011 年 6 月。该项目已于 2012 年 8 月通过验收，该项目预计摊销年限为 10 年，截至 2017 年 6 月 30 日止的累计摊销金额为 84,679.70 元。

注 3：根据广州市经济贸易委员会《关于下达 2008 年省财政产业技术与开发资金项目计划的通知》，广州市安泰化学有限公司于 2008 年收到“双组分聚氨酯中空玻璃胶产业化”项目专项拨款 40.00 万元，并于 2011 年与本公司进行业务重组时转入本公司，该项目尚未通过验收。

注 4：根据广州市科技创新委员会《2017 年产学研协同创新重大专项（对外科技合作专题）项目拟立项项目表》，公司于 2017 年 5 月收到“建筑用光伏胶的联合开发及应用研究”政府补助 100 万元，根据《广州市科技计划项目合同书》，起止时间为 2017 年 5 月 1 日至 2019 年 5 月 1 日，项目处于试验阶段，尚未验收。

注 5：根据广州市工业和信息化委员会广州市财政局《关于下达 2017 年市工业和信息化发展专项资金及市汽车零部件产业发展资金技术改造项目计划的通知》，2017 年 6 月收到“集泰化工中性硅酮密封胶产业化技术改造项目”政府补助 150 万元，目前项目仍在进行中，尚未验收。

注 6：根据广东省科学技术厅《粤科规财字[2014]211 号》，公司 2015 年收到“水性有机无机复合纳米改性带锈防锈涂料的开发与应用研究”项目专项拨款 50.00 万元，其中 15.00 万元已支付给华南理工大学，按照《广东省科技计划项目合同书》，项目的起止时间为 2014 年 9 月 20 日至 2016 年 9 月 19 日，该项目尚未通过验收。

注 7：根据广州市天河区发展和改革局、天河区财政局《关于转下达 2013 年广州市战略性新兴产业示范工程、节能环保推广应用专项等资金投资计划的通知》，公司 2015 年 6 月收到广州市天河区财政局拨款 300.00 万元。该项目于 2016 年 11 月开始投产，该项目预计摊销年限为 10 年，截至 2017 年 6 月 30 日止的累计摊销金额为 200,000.00 元。

25. 股本

投资者名称	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	占比 (%)	投资金额	占比 (%)
广州市安泰化学有限公司	54,418,956.00	60.47	54,418,956.00	60.47
广州市熙景投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,755,939.00	1.95	1,755,939.00	1.95
佛山泰银富时创业投资中心（有限合伙）	8,024,612.00	8.92	8,024,612.00	8.92
湖北九派创业投资有限公司	5,018,058.00	5.58	5,018,058.00	5.58

投资者名称	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	投资金额	占比(%)	投资金额	占比(%)
仙桃九派创业投资有限公司	2,509,029.00	2.79	2,509,029.00	2.79
广州市舜璟投资咨询合伙企业(有限合伙)	868,124.00	0.96	868,124.00	0.96
关福如	1,254,514.00	1.39	1,254,514.00	1.39
何思远	1,150,013.00	1.28	1,150,013.00	1.28
马银良	1,696,203.00	1.88	1,696,203.00	1.88
邹珍祥	784,072.00	0.87	784,072.00	0.87
陈中华	878,160.00	0.98	878,160.00	0.98
邹珍凡	500,175.00	0.56	500,175.00	0.56
林坤华	218,326.00	0.24	218,326.00	0.24
侯丽琳	313,629.00	0.35	313,629.00	0.35
陶艳	167,174.00	0.19	167,174.00	0.19
周雅蔓	140,498.00	0.16	140,498.00	0.16
石正金	400,648.00	0.45	400,648.00	0.45
林武宣	156,814.00	0.17	156,814.00	0.17
李海静	601,941.00	0.67	601,941.00	0.67
金鑫	209,504.00	0.23	209,504.00	0.23
刘福成	220,550.00	0.25	220,550.00	0.25
陈明星	146,360.00	0.16	146,360.00	0.16
蒋鹏	156,814.00	0.17	156,814.00	0.17
邹榛夫	3,044,537.00	3.38	3,044,537.00	3.38
邹珍美	3,926,129.00	4.36	3,926,129.00	4.36
邹珍贵	490,473.00	0.54	490,473.00	0.54
贾为	52,272.00	0.06	52,272.00	0.06
孙仲华	161,832.00	0.18	161,832.00	0.18
周雅兰	27,182.00	0.03	27,182.00	0.03
周雅璐	129,633.00	0.14	129,633.00	0.14
温昌发	287,660.00	0.32	287,660.00	0.32
吴滔	52,272.00	0.06	52,272.00	0.06
罗鸿桥	237,897.00	0.26	237,897.00	0.26
合计	90,000,000.00	100.00	90,000,000.00	100.00

续表:

投资者名称	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	投资金额	占比(%)	投资金额	占比(%)
广州市安泰化学有限公司	54,418,956.00	60.47	43,378,506.00	60.47
广州市熙景投资咨询合伙企业(有限合伙)	1,755,939.00	1.95	1,399,696.00	1.95
佛山泰银富时创业投资中心(有限合伙)	8,024,612.00	8.92	6,396,586.00	8.92
湖北九派创业投资有限公司	5,018,058.00	5.58	4,000,000.00	5.58
仙桃九派创业投资有限公司	2,509,029.00	2.79	2,000,000.00	2.79
广州市舜璟投资咨询合伙企业(有限合伙)	868,124.00	0.96	692,000.00	0.96
关福如	1,254,514.00	1.39	1,000,000.00	1.39
柯思远	1,150,013.00	1.28	916,700.00	1.28
马银良	1,696,203.00	1.88	1,352,079.00	1.88
邹珍祥	784,072.00	0.87	625,000.00	0.87
陈中华	878,160.00	0.98	700,000.00	0.98
邹珍凡	500,175.00	0.56	398,700.00	0.56
林坤华	218,326.00	0.24	174,032.00	0.24
侯丽琳	313,629.00	0.35	250,000.00	0.35
陶艳	167,174.00	0.19	133,258.00	0.19
周雅蔓	140,498.00	0.16	111,994.00	0.16
石正金	400,648.00	0.45	319,365.00	0.45
林武宣	156,814.00	0.17	125,000.00	0.17
李海静	601,941.00	0.67	479,820.00	0.67
金鑫	209,504.00	0.23	167,000.00	0.23
刘福成	220,550.00	0.25	175,806.00	0.25
陈明星	146,360.00	0.16	116,657.00	0.16
蒋鹏	156,814.00	0.17	125,000.00	0.17
邹榛夫	3,044,637.00	3.38	2,426,865.00	3.38
邹珍美	3,926,129.00	4.36	3,129,600.00	4.36
邹珍贵	490,473.00	0.54	390,966.00	0.54
贾为	52,272.00	0.06	41,637.00	0.06
孙仲华	161,832.00	0.18	129,000.00	0.18
周雅兰	27,182.00	0.03	21,637.00	0.03
周雅璐	129,633.00	0.14	103,333.00	0.14
温昌发	287,660.00	0.32	229,300.00	0.32
吴滔	52,272.00	0.06	41,637.00	0.06
罗鸿桥	237,897.00	0.26	189,633.00	0.26

投资者名称	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	投资金额	占比(%)	投资金额	占比(%)
合计	90,000,000.00	100.00	71,740,902.00	100.00

注1：本公司2014年新增注册资本2次，分别为6,000,000.00元、1,736,017.00元，合计7,736,017.00元。上述出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别出具了天职业字[2014]2969号、天职业字[2014]10398号验资报告。

注2：根据本公司2015年3月24日股东会审议通过的《关于将广州集泰化工有限公司依法整体变更为股份有限公司的议案》以及《广州集泰化工有限公司股东会决议》通过的修改后的公司章程的规定，公司申请登记的注册资本为人民币9,000.00万元，系以本公司截止2014年12月31日的净资产人民币186,869,552.17元（母公司数），减去专项储备人民币6,431,402.61元，按1:0.4988的比例折合股本，共计折合股本9,000.00万股，每股面值人民币1.00元；余额人民币90,438,149.56元计入股份公司资本公积。上述出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2015]8480号验资报告。

26. 资本公积

项目	2014年12月31日余额	2015年12月31日余额	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
股本溢价	68,252,920.29	78,476,891.98	78,476,891.98	78,476,891.98
合计	68,252,920.29	78,476,891.98	78,476,891.98	78,476,891.98

注1：2014年12月31日资本公积-股本溢价相比2013年12月31日增加30,944,068.00元，增加原因系2014年增资款超过新增注册资本部分计入“资本公积-股本溢价”。

注2：2016年12月31日的资本公积-股本溢价相比2014年12月31日增加10,223,971.69元，变动原因详见“六、25.股本”注2说明。

27. 专项储备

项目	2014年12月31日余额	2015年12月31日余额	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
安全生产费	7,071,427.78	8,973,585.04	10,850,526.94	11,269,761.04
合计	7,071,427.78	8,973,585.04	10,850,526.94	11,269,761.04

注：根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本公司因生产、储存危险化学品沥青漆需要计提安全生产费。

28. 盈余公积

项目	2014年12月31日余额	2015年12月31日余额	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
法定盈余公积	13,211,900.95	5,042,056.54	9,888,153.89	11,625,717.91
合计	13,211,900.95	5,042,056.54	9,888,153.89	11,625,717.91

注：2014年末至2017年6月30日盈余公积发生变动的原因系按照母公司当年度净利润的10%提取法定盈余公积所致。

29. 未分配利润

项目	2017年6月30 日金额	2016年12月 31日金额	2015年12月 31日金额	2014年12月 31日金额
上年年末未分配利润	59,175,954.54	59,128,823.55	30,488,007.80	16,322,988.76
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	59,175,954.54	59,128,823.55	30,488,007.80	16,322,988.76
加：本年归属于母公司所有者的净利润	17,253,072.84	42,693,231.34	48,954,041.03	27,622,827.36
减：提取法定盈余公积	1,737,561.02	4,846,100.36	4,576,126.70	2,696,673.02
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		37,800,000.00		10,761,135.30
转作股本的普通股股利			15,737,098.58	
年末未分配利润	74,691,466.36	59,175,954.54	59,128,823.55	30,488,007.80

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1、主营业务收入	307,535,796.08	500,899,000.22	503,704,115.88	535,659,159.96
2、其他业务收入	157,342.56	471,917.65	307,912.19	603,394.68
营业收入合计	307,723,138.64	501,370,917.87	506,012,028.07	536,262,554.62
1、主营业务成本	216,602,953.08	307,783,819.92	315,902,702.44	361,408,603.40
2、其他业务成本	206,622.69	470,081.25	373,765.68	499,599.33
营业成本合计	216,808,575.77	308,253,901.17	316,276,468.12	361,908,202.73

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2017年1-6月		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机硅密封胶	174,239,927.03	121,153,768.31	335,859,055.52	196,637,674.60
其他密封胶	32,444,746.88	23,028,527.73	55,240,484.01	37,941,716.03
沥青漆	17,882,214.58	13,270,250.36	37,777,096.56	26,447,474.68
水性涂料	64,357,433.18	45,300,233.11	45,742,086.71	28,927,688.85

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水性密封胶	18,641,474.41	13,850,173.57	26,260,275.42	17,799,265.76
合计	<u>307,565,796.08</u>	<u>216,602,953.08</u>	<u>500,899,000.22</u>	<u>307,783,819.92</u>

续表:

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机硅密封胶	294,538,698.70	173,831,392.14	266,786,404.32	166,303,621.85
其他密封胶	66,013,938.20	44,724,423.92	91,604,524.07	61,909,545.95
沥青漆	87,739,538.29	60,399,486.62	103,999,401.40	80,796,876.72
水性涂料	32,494,777.58	21,286,346.19	39,372,082.51	28,011,537.86
水性密封胶	24,917,163.11	15,611,053.57	33,896,747.66	24,385,021.02
合计	<u>505,704,115.88</u>	<u>315,902,702.44</u>	<u>505,659,159.96</u>	<u>361,408,603.40</u>

(3) 主营业务 (分区域)

销售区域	2017 年 1-6 月		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	307,477,269.30	216,556,304.84	499,366,681.77	306,701,931.02
国外销售	68,526.78	46,648.24	1,512,318.45	1,081,888.90
合计	<u>307,565,796.08</u>	<u>216,602,953.08</u>	<u>500,899,000.22</u>	<u>307,783,819.92</u>

续表:

销售区域	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	504,737,762.22	315,209,605.30	534,674,612.71	360,651,447.85
国外销售	968,353.66	693,097.14	984,547.25	757,156.55
合计	<u>505,704,115.88</u>	<u>315,902,702.44</u>	<u>535,659,159.96</u>	<u>361,408,603.40</u>

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	2017 年 1-6 月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中集集团	27,574,211.84	8.96
胜狮货柜	23,047,426.59	7.49
中国海运	22,683,709.78	7.37
新华昌集团	18,530,820.25	6.02

客户名称	2017 年 1-6 月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
福州泰林工贸有限公司	10,318,867.72	3.35
<u>合计</u>	<u>102,155,036.18</u>	<u>33.19</u>

续表:

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中集集团	32,717,596.84	6.53
胜狮货柜	28,975,220.36	5.78
福州泰林工贸有限公司	23,108,735.57	4.61
无锡市安而泰建材有限公司 (含无锡市鸿之泰建材有限公司)	20,924,140.74	4.17
中国海运	18,683,851.02	3.73
<u>合计</u>	<u>124,409,544.53</u>	<u>24.82</u>

续表:

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中集集团	58,629,943.00	11.59
新华昌集团	34,008,825.26	6.72
胜狮货柜	26,761,334.06	5.29
中国海运	26,422,891.91	5.22
福州泰林工贸有限公司	23,908,279.53	4.72
<u>合计</u>	<u>169,731,273.76</u>	<u>33.54</u>

续表:

客户名称	2014 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中集集团	67,190,662.15	12.53
新华昌集团	49,951,544.26	9.31
胜狮货柜	42,817,488.49	7.98
中国海运	31,170,977.90	5.81
福州泰林工贸有限公司	20,953,009.84	3.91
<u>合计</u>	<u>212,063,682.64</u>	<u>39.54</u>

31. 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	计缴标准
营业税		570.00	4,254.97	4,261.33	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,145,533.05	2,113,582.95	2,238,338.99	1,667,226.18	应交流转税的 7%或 5%或 1%
教育费附加	494,245.78	912,651.79	979,937.53	768,486.83	应交流转税的 3%
地方教育附加	325,404.94	627,537.24	653,829.09	511,795.66	应交流转税的 2%
价格调节基金		1,067.16	21,587.90	17,759.84	应税收入的 0.07%
房产税	4,959.99	51,878.06			房产原值*70% (原值扣减 30%) * 未出租面积比例
土地使用税	35,849.38	279,213.88			自有工业用地面积每㎡ 3 元、房 屋分摊面积每㎡ 12 元
车船使用税	1,800.00	6,000.00			
印花税	178,171.60	247,086.76			
合计	<u>2,185,964.74</u>	<u>4,239,587.84</u>	<u>3,897,948.48</u>	<u>2,959,529.84</u>	

32. 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
运费	7,660,955.79	16,739,243.92	16,410,436.63	17,062,299.82
职工薪酬	9,844,843.06	21,742,162.65	17,705,423.15	11,933,484.72
业务招待费	3,760,375.73	9,629,152.71	9,726,467.76	7,536,493.39
差旅费	5,008,251.00	7,529,010.40	5,626,406.87	4,570,243.81
佣金	574,801.49	1,699,330.52	3,301,577.64	1,177,097.11
办公费	3,173,793.84	6,012,451.35	4,316,823.26	3,138,130.31
业务宣传费	2,624,602.91	4,992,191.00	3,401,572.26	3,666,555.12
车辆使用费	400,858.10	1,779,065.36	2,106,263.74	1,468,752.01
会务费	2,541,857.87	4,118,464.61	2,083,943.78	1,729,964.03
样品费	1,147,114.71	1,322,391.79	1,167,588.02	797,529.71
展览费	800,729.37	1,404,100.49	1,533,151.74	1,180,663.78
租赁费	131,085.00	240,810.47	429,649.38	366,960.24
电话费	143,009.05	352,828.08	295,857.49	256,032.02
交通费		251,062.99	306,887.55	273,554.20
咨询费	284,262.37			
其他	23,421.33	295,104.08	306,953.63	510,107.16
合计	<u>38,119,971.62</u>	<u>78,108,870.42</u>	<u>68,721,002.90</u>	<u>55,998,067.43</u>

33. 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
剔除工资、折旧外的研 发费	6,203,504.16	8,890,054.49	12,510,910.79	13,634,746.21
职工薪酬	11,102,759.58	21,088,091.65	17,479,511.95	15,944,949.77
办公费	1,810,509.62	3,773,868.94	5,583,340.11	2,246,001.07
固定资产折旧	1,721,184.09	3,136,779.41	3,134,592.11	2,143,767.08
业务招待费	895,253.70	2,335,987.26	1,983,066.00	1,386,467.13
差旅费	1,137,777.45	1,842,099.23	1,649,581.69	1,445,879.98
无形资产摊销	472,020.43	1,248,608.13	1,235,050.76	911,928.05
长期待摊费用摊销	1,208,140.98	1,244,234.01	902,283.31	305,681.05
租赁费	797,033.94	1,403,698.60	1,090,357.56	787,817.11
审计费	60,603.77	622,235.62	1,011,533.20	566,833.07
税费		148,951.96	734,126.89	955,744.02
修理费	365,832.68	677,072.77	601,739.57	1,486,180.18
水电费	229,562.36	1,020,422.36	616,750.21	278,093.33
咨询费	422,603.02	1,930,648.92	1,158,325.91	2,499,252.61
劳保费	135,824.67	345,530.02	419,118.88	543,543.96
车辆费用	4,278.55	326,092.90	375,214.88	209,353.38
电话费	125,606.76	248,847.09	290,115.79	277,628.49
其他	588,060.40	457,911.53	704,583.40	1,508,197.20
<u>合计</u>	<u>27,292,556.16</u>	<u>50,741,135.09</u>	<u>51,450,203.01</u>	<u>50,132,063.69</u>

34. 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	2,552,830.16	6,030,962.84	7,438,342.09	6,288,647.16
减：利息收入	373,593.23	1,126,805.23	1,475,146.63	1,362,163.06
银行手续费	63,895.30	72,464.78	144,889.42	95,830.07
现金折扣	222,101.68	84,402.10	334,507.83	133,664.56
汇兑损益	-5,447.73	-1,177.56	17,436.80	-2,386.89
<u>合计</u>	<u>2,459,786.18</u>	<u>5,057,846.93</u>	<u>6,460,029.46</u>	<u>5,153,588.84</u>

35. 资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	752,619.79	5,351,411.57	-4,302.71	5,332,924.51
存货跌价损失	285,555.57	179,465.63	161,095.77	192,048.21
无形资产减值损失				22,631.29

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
商誉减值准备				16,030,564.78
合计	<u>1,038,175.36</u>	<u>5,530,877.20</u>	<u>156,793.06</u>	<u>21,578,218.79</u>

36. 投资收益

产生投资收益的来源	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
处置长期股权投资产生的投资收益		1,826,631.43		
合计		<u>1,826,631.43</u>		

37. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1、非流动资产处置利得小计		<u>13,312.95</u>	<u>1,539.23</u>	<u>75,743.78</u>
其中：固定资产处置利得		13,312.95	1,539.23	75,743.78
2、政府补助	1,563,409.60	3,570,214.41	2,575,258.41	364,965.41
3、盘盈利得		0.12	0.19	
4、其他	164,440.14	157,914.22	118,456.16	966,765.24
合计	<u>1,727,849.74</u>	<u>3,741,441.70</u>	<u>2,695,253.99</u>	<u>1,407,474.43</u>

(2) 政府补助明细

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
2015年广州市企业研发经费投入后补助		200,350.00		
2015年广东省出口企业开拓国际市场专项资金		92,925.00		
广州市科技创新委员会广州市财政局清算 2015年科技与金融结合专项资金		700,000.00		
2015年外经贸发展资金		117,188.00		
2015年广东省省级安全生产专项资金项目		50,000.00		
水性聚氨酯乳液的制备及水性聚氨酯防腐涂料的开发		840,000.00		
广州市水性涂料工程技术研究开发中心		500,000.00		
2016年市促中小微发展专项资金补助款		810,000.00		
水性环保型防腐涂料产业示范工程	150,000.00	50,000.00		
广州市天河区财政局拨款		34,093.00		

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
节能专项资金			30,000.00	
企业发展专项资金			350,000.00	
民营企业奖励专项资金项目			600,000.00	
天河区中小企业扶持专项资金			39,600.00	
2015年天河科技园/天河软件园产业扶持政策专项申报			715,000.00	
来穗人员先进工作奖			5,000.00	
收财政款	137,380.38		20,000.00	
水性烘烤涂料的制备及性能研究	2,329.22	4,658.41	4,658.41	4,658.41
集装箱用水性金属防腐涂料的开发与应用研究			500,000.00	
企业扶持奖励			23,000.00	22,000.00
上海宏亮经济开发区财政扶持合同	40,000.00	150,000.00	191,000.00	199,200.00
企业治理资金补助			93,100.00	
2013年度广州市中小企业国际市场开拓资金				46,007.00
清洁生产专项				20,000.00
开拓国际市场专项资金				20,000.00
广州市知识产权局专利资助		11,000.00	3,900.00	16,100.00
标准化战略专项资金资助经费				7,000.00
研发经费投入后补助专项资金	436,000.00			
密封胶搅拌釜专利资助资金	600.00			
高成长企业财政补助款	737,100.00			
环境友好型舱内金属防腐涂料的应用研究	30,000.00			
清洁生产奖励				30,000.00
合计	1,563,409.60	3,570,214.41	2,575,258.41	364,965.41

38. 营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1、非流动资产处置损失合计	59,963.64	672,165.69	342,962.07	299,186.12
其中：固定资产处置损失	59,963.64	672,165.69	342,962.07	299,186.12
2、债务重组损失	6,425.00	755,739.63		
3、捐赠支出	30,000.00	662,013.50	394,125.00	281,000.00
4、非常损失				65,023.69

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
5、盘亏损失			4,443.95	1,704.51
6、税收滞纳金	2,156.57	201.10	5,832.76	52,973.27
7、其他	35,893.01	251,843.35	100,468.60	225,207.54
合计	<u>134,438.22</u>	<u>2,341,963.27</u>	<u>856,832.38</u>	<u>935,095.13</u>

39. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
所得税费用	<u>4,158,447.49</u>	<u>9,971,572.74</u>	<u>11,933,963.62</u>	<u>11,672,435.24</u>
其中：当期所得税	4,420,082.38	10,267,862.59	12,715,704.68	12,062,920.67
递延所得税	-261,634.89	-296,289.85	-781,741.06	-390,485.43

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	21,411,520.33	52,664,804.08	60,888,004.65	39,295,262.60
按适用税率（15%）计算的所得税费用	3,211,728.05	7,899,720.61	9,133,200.70	5,894,289.39
某些子公司适用不同税率的影响	174,902.70	403,222.63	474,180.97	506,575.40
对以前期间当期所得税的调整	-271,347.70	-622,048.17		270,256.58
归属于合营企业和联营企业的损益				
无须纳税的收入	-31,849.38	-114,223.30		
加计扣除的研发费用				
不可抵扣的费用	424,368.18	704,104.60	1,431,170.36	4,413,476.59
税率变动对期初递延所得税余额的影响				
利用以前年度可抵扣亏损	-517,555.72		-64,250.65	131,842.36
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	625,505.96	1,700,796.47	959,662.24	455,994.90
所得税费用合计	<u>4,158,447.49</u>	<u>9,971,572.74</u>	<u>11,933,963.62</u>	<u>11,672,435.24</u>

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜

在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	2017年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	17,253,072.84
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	1,371,325.17
归属于母公司股东，扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,881,747.67
期初股份总数	4	90,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	90,000,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.19
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
转换费用	15	
所得税率（%）	16	15.00
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益	18=[1+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	0.19
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	0.18

41. 现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
广州市安泰化学有限公司				29,139,836.93
信用证保证金		1,902,611.65	2,748,657.10	1,024,731.25
利息收入	87,988.59	1,128,805.23	461,555.04	1,332,166.06
政府补助	3,851,080.38	2,175,556.00	2,070,600.00	360,307.00
其他（保证金、往来款净额）	10,638,872.85	5,864,219.92	3,419,628.89	1,386,951.80
合计	14,577,941.82	11,071,192.80	8,700,441.03	33,273,993.04

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
付现的销售费用	26,275,128.56	56,232,709.31	47,092,691.81	43,476,769.29
付现的管理费用	12,696,718.11	22,375,417.65	16,526,365.04	30,036,682.92
付现的财务手续费	63,895.30	72,464.78	300,735.11	95,830.07
公益性捐赠支出	30,000.00	662,013.50	394,125.00	291,030.00
其他	8,297,508.86	3,573,742.67	2,618,155.43	594,248.08
<u>合计</u>	<u>49,363,250.82</u>	<u>82,916,347.91</u>	<u>66,932,072.39</u>	<u>74,494,530.36</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到的与资产相关的政府补助			3,350,000.00	500,000.00
<u>合计</u>			<u>3,350,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

42. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	17,253,072.84	42,693,231.34	48,954,041.03	27,622,827.36
加：资产减值准备	1,038,175.35	5,530,377.20	156,793.06	21,578,216.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,879,284.68	8,097,179.92	8,627,698.34	7,234,088.37
无形资产摊销	673,746.02	1,248,608.13	1,235,050.73	975,152.99
长期待摊费用摊销	1,169,302.02	1,388,844.93	1,290,564.79	817,689.51
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)	59,963.54	658,852.74	341,422.84	152,988.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)				71,278.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	2,556,217.92	6,026,980.05	7,299,933.20	6,284,826.72
投资损失(收益以“-”号填列)		1,826,631.43		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-168,296.20	-54,665.68	981,216.71	-240,802.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-93,338.69	-241,624.17	-315,372.99	-149,582.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,491,940.59	-2,274,503.86	2,898,698.82	-8,703,040.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,326,786.93	-45,500,713.12	-39,288,668.66	-41,192,743.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	83,370,458.87	39,314,337.77	-39,309,621.07	20,772,527.72

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
其他				
经营活动产生的现金流量净额	67,919,858.94	55,660,773.82	71,443,894.15	35,023,326.09
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
三、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	66,321,872.25	55,058,288.11	80,915,364.38	67,641,824.45
减：现金的期初余额	55,058,288.11	80,915,364.38	67,641,824.45	55,369,456.43
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	11,263,584.14	-25,857,076.27	13,273,539.93	2,272,368.02

(2) 报告期内支付的取得子公司的现金净额

项目	2016年度
报告期内发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,000,000.00
其中：从化东洋贸易有限公司	35,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	79,222.54
其中：从化东洋贸易有限公司	79,222.54
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	34,920,777.46

(3) 报告期内收到的处置子公司的现金净额

项目	2016年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,704,600.00
其中：广东高科力新材料有限公司	1,704,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	128,031.09
其中：广东高科力新材料有限公司	128,031.09
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,576,568.91

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30 日余额	2016年12月31 日余额	2015年12 月31日余额	2014年12月 31日余额
一、现金	66,321,872.25	55,058,288.11	80,915,364.38	67,641,824.45
其中：1. 库存现金	340,370.99	115,893.08	371,028.03	167,836.71
2. 可随时用于支付的银行存款	66,981,501.26	54,942,395.03	80,544,336.35	67,473,985.74
3. 可随时用于支付的其他货币资金				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	<u>66,321,872.25</u>	<u>55,058,288.11</u>	<u>80,915,364.38</u>	<u>67,641,824.45</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的 现金和现金等价物				

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

2014年8月31日，本公司以35,000,000.00元的对价完成收购李汉强、麦小玲持有的从化东洋贸易有限公司100%股权，将从化东洋贸易有限公司的财务报表自收购日起纳入本公司的合并财务报表范围。

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的“沃克森评报字[2014]第0246号”《广州集泰化工有限公司拟收购从化东洋贸易有限公司股权项目评估报告书》并考虑自评估基准日至收购日的情况变化，确定从化东洋贸易有限公司于收购日的可辨认净资产的公允价值为18,969,435.22元。本公司自收购日起将从化东洋贸易有限公司可辨认资产、负债按其公允价值纳入合并；本公司支付的股权收购价款超过从化东洋贸易有限公司可辨认净资产公允价值的部分计入确认为商誉，并全额计提减值准备，金额为16,030,564.78元。

从化东洋贸易有限公司于收购日的可辨认资产、负债的情况如下：

报表项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	79,222.54	79,222.54
固定资产	8,707,607.28	3,633,011.21
无形资产	15,451,424.94	666,429.66
减：其他应付款	303,921.70	303,921.70
递延所得税负债	4,964,897.84	
净资产	18,969,435.22	4,074,741.71

2. 同一控制下企业合并

报告期内，本公司无同一控制下企业合并事项。

3. 反向购买

报告期内，本公司无反向购买事项。

4. 处置子公司

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司，特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
广东高科力新材 料有限公司	1,704,600.00	100.00	出售	2016年12 月31日	工商变更	1,350,075.44

接上表:

丧失控制权之日剩余 股权的比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日剩 余股权的公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
--------------------	--------------------------	----------------------	--------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------------

广东高科力新材
料有限公司

5. 其他原因的合并范围变动

2016年12月31日，本公司将全资子公司广东高科力新材料有限公司转让给广州市安泰化学有限公司。

2016年10月，本公司出资100.00万元设立广州鸿泰建筑安装工程有限公司，系本公司的全资子公司。

2017年1月，本公司全资子公司广州市泰宇建材有限公司已注销。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
大城县集泰化工有限公司	大城	大城	制造业	100.00		100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
广州市神岗精细化工有限公司	广州	广州	制造业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
上海安泰泰粘胶剂有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
成都市安泰泰胶业有限公司	成都	成都	批发零售业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
杭州浙泰建材有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
北京安泰京粤粘胶剂有限公司	北京	北京	批发零售业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
深圳市安信泰胶业有限公司	深圳	深圳	批发零售业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
从化东洋贸易有限公司	广州	广州	制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	广州	广州	建筑安装业	100.00		100.00	投资设立

注 1：2016 年 12 月 31 日，本公司将全资子公司广东高科力新材料有限公司转让给广州市安泰化学有限公司。

注 2：2017 年 1 月，本公司全资子公司广州市泰宇建材有限公司已注销。

2. 报告期内，本公司不存在非全资子公司。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2017 年 6 月 30 日余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			67,302,872.25		67,302,872.25
应收票据			12,989,062.10		12,989,062.10
应收账款			197,314,456.73		197,314,456.73
其他应收款			2,286,214.05		2,286,214.05
合计			<u>279,892,605.13</u>		<u>279,892,605.13</u>

续表:

2016年12月31日余额					
金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金			55,058,288.11		55,058,288.11
应收票据			14,922,325.76		14,922,325.76
应收账款			181,807,088.17		181,807,088.17
其他应收款			1,527,910.55		1,527,910.55
合计			253,315,612.59		253,315,612.59

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

2017年6月30日余额			
金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		98,600,000.00	98,600,000.00
应付账款		149,997,983.87	149,997,983.87
应付利息		142,196.77	142,196.77
其他应付款		16,614,488.37	16,614,488.37
合计		265,354,669.01	265,354,669.01

续表:

2016年12月31日余额			
金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		110,790,000.00	110,790,000.00
应付账款		67,218,806.85	67,218,806.85
应付利息		176,082.39	176,082.39
其他应付款		12,467,904.09	12,467,904.09
合计		190,652,793.33	190,652,793.33

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司期末应收账款中前五名客户的款项占全部应收账款总额 14.05%，本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、3 和六、5 的披露。

3. 流动风险

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。

为控制该项风险，本公司通过运用银行借款、票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

金融资产项目	2017 年 6 月 30 日余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
货币资金	67,302,872.25			67,302,872.25
应收票据	12,989,062.10			12,989,062.10
应收账款	190,918,783.89	5,690,849.05	704,823.79	197,314,456.73
其他应收款	1,462,632.15	533,356.00	290,225.90	2,286,214.05
合计	<u>272,673,350.39</u>	<u>6,224,205.05</u>	<u>995,049.69</u>	<u>279,892,605.13</u>

续表：

金融资产项目	2016 年 12 月 31 日余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
货币资金	55,058,288.11			55,058,288.11
应收票据	14,922,325.76			14,922,325.76
应收账款	172,793,308.72	8,571,144.18	442,835.27	181,807,088.17
其他应收款	952,100.15	559,791.90	16,018.50	1,527,910.55
合计	<u>243,726,022.74</u>	<u>9,130,936.08</u>	<u>458,853.77</u>	<u>253,315,812.59</u>

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	2017年6月30日余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	98,600,000.00			98,600,000.00
应付账款	149,578,901.35	65,033.69	254,048.93	149,997,983.87
应付利息	142,196.77			142,196.77
其他应付款	11,803,905.35	4,028,240.02	782,343.00	16,614,488.37
合计	260,225,003.47	4,093,273.61	1,036,391.93	265,354,669.01

续表：

金融负债项目	2016年12月31日余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	110,790,000.00			110,790,000.00
应付账款	66,880,619.32	314,908.03	23,279.50	67,218,806.85
应付利息	176,082.39			176,082.39
其他应付款	10,055,102.83	1,901,838.26	510,963.00	12,467,904.09
合计	187,901,804.54	2,216,746.29	534,242.50	190,652,793.33

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司在报告期内无市场利率变动的风险，且主营业务集中在境内，故本公司不存在市场利率变动以及汇率变动风险。

十、公允价值

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广州市安泰化学有限公司	有限公司	广州	胡晓颖	制造业	30,000,000.00

接上表:

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
60.47	60.47	邹榛天	9144010161863307XP

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

报告期内, 本公司无合营和联营企业。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈明星	实际控制人的关系密切的家庭成员
邹珍美	实际控制人的关系密切的家庭成员
邹珍贵	实际控制人的关系密切的家庭成员
田晓翠	实际控制人的关系密切的家庭成员
汤翔	原监事
朱志敏	实际控制人的关系密切的家庭成员
广州市仁安包装有限公司	实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业
广州承安电子产品有限公司	实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业
武汉市创佳化工有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业
广州长品移动房屋有限公司	原为同一实际控制人
广东光泰激光科技有限公司	同一实际控制人
广州市福田实业有限公司	原董事控制的企业
广州福田新狮涂料有限公司	原董事控制的企业
佛山市顺德区杏坛镇天阳木器店	原监事关系密切的家庭成员控制的企业
佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店	原监事关系密切的家庭成员控制的企业
广州宏途教育网络科技有限公司	同一实际控制人
广州市逸泰园林有限公司	同一实际控制人
上海粤泰粘胶剂有限公司	原实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业
广州泰运物流有限公司	实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业
广东高科力新材料有限公司	同一实际控制人

注1：2014年4月24日，广州长昂移动房屋有限公司已经广州市工商行政管理局天河分局下发核准注销登记通知书《（穗）登记内销字[2014]第06201404210385号》核准注销。

注2：2015年4月8日，公司原监事汤翔从本公司离职。自2016年4月8日起，汤翔及其兄弟控制的佛山市顺德区杏坛镇天阳木器店、佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店与本公司无关联关系。

注3：2015年4月8日，公司原董事关福如从本公司离职。自2016年4月8日起，其控制的广州市福田实业有限公司、广州福田新狮涂料有限公司（原名“广州福田纳路涂料有限公司”）与本公司无关联关系。

注4：2013年4月23日，公司副总经理邹珍凡将持有的上海粤泰粘胶剂有限公司（以下简称“上海粤泰”）所有股权均转让给非关联方刘先祥、副总经理邹珍贵将持有的上海粤泰所有股权均转让给非关联方代昌文。自2014年4月23日起，上海粤泰与本公司无关联关系。

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017年1-6月	2016年度
广州市仁安包装有限公司	采购商品	11,426,176.66	21,060,679.25
广州承安电子产品有限公司	采购商品		
武汉市创佳化工有限公司	采购商品		
佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店	采购商品		51,390.29
<u>合计</u>		<u>11,426,176.66</u>	<u>21,112,069.54</u>
广州市仁安包装有限公司	加工劳务	66,111.11	139,392.64
<u>合计</u>		<u>66,111.11</u>	<u>139,392.64</u>
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	运输劳务	3,590,016.05	4,594,871.99
广州泰运物流有限公司	运输劳务		1,447,456.64
<u>合计</u>		<u>3,590,016.05</u>	<u>6,042,328.63</u>

续表：

公司名称	关联交易内容	2015年度	2014年度
广州市仁安包装有限公司	采购商品	21,903,879.91	27,981,251.58
广州承安电子产品有限公司	采购商品	8,318,905.98	6,549,743.59
武汉市创佳化工有限公司	采购商品		3,936,572.65
佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店	采购商品	348,781.20	514,450.49
<u>合计</u>		<u>30,576,557.09</u>	<u>36,982,018.31</u>
广州市仁安包装有限公司	加工劳务	189,401.71	208,408.12
<u>合计</u>		<u>189,401.71</u>	<u>208,408.12</u>
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	运输劳务	3,494,852.89	3,531,308.00

公司名称	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
广州泰运物流有限公司	运输劳务	2,200,854.95	2,685,349.13
<u>合计</u>		<u>5,695,717.84</u>	<u>6,216,657.13</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年度
陈明星	出售商品		
广东光泰激光科技有限公司	出售商品		
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	出售商品		56,974.37
邹珍美	出售商品		
朱志敏	出售商品		508,207.67
<u>合计</u>			<u>565,182.04</u>

续表:

公司名称	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
陈明星	出售商品		22,820.49
广东光泰激光科技有限公司	出售商品		8,386.32
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	出售商品	6,874.19	5,119.65
邹珍美	出售商品		355.56
朱志敏	出售商品	161,942.31	145,456.40
<u>合计</u>		<u>168,816.50</u>	<u>182,138.42</u>

(3) 其他关联方交易情况

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	2017 年 1-6 月	2016 年度
广州市逸泰园林有限公司	采购服务	协议价格		292,176.04
<u>合计</u>				<u>292,176.04</u>
武汉市创佳化工有限公司	销售材料	协议价格		
广州承安电子产品有限公司	销售材料	协议价格		
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	销售材料	协议价格		
广东光泰激光科技有限公司	支付水电费		109,120.53	312,117.61
广州市安泰化学有限公司	购置房产/土地	协议价格	14,005,254.24	
广州福田新狮涂料有限公司				
广州福田新狮涂料有限公司				
<u>合计</u>			<u>14,114,374.77</u>	<u>312,117.61</u>

续表:

企业名称	关联交易 内容	关联方定价方式 及决策程序	2015 年度	2014 年度
广州市逸泰园林有限公司	采购服务	协议价格	103,300.00	97,157.00
合计			103,300.00	97,157.00
武汉市创佳化工有限公司	销售材料	协议价格		37,032.48
广州承安电子产品有限公司	销售材料	协议价格		22,799.57
广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	销售材料	协议价格		153.85
广东光泰激光科技有限公司	支付水电费		83,976.09	
广州市安泰化学有限公司				
广州福田新狮涂料有限公司	支付水电费		9,779.00	
广州福田新狮涂料有限公司	出售设备		51,282.05	
合计			145,037.14	59,985.90

(4) 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	2017 年 1-6 月确 认的租赁收入	2016 年度确认 的租赁收入
广州集泰化工有限公司	广州市安泰化学有限公司	房屋	2014.11.1	2017.10.31	协议定价	11,428.53	22,857.13
广州集泰化工有限公司	广州宏途教育网络科技有限公司	房屋	2015.4.15	2016.6.30	协议定价		17,142.86
广州集泰化工有限公司	广东高科方新材料有限公司	房屋	2015.11.2	2017.11.1	协议定价	11,428.53	
合计						22,857.13	39,999.99

续表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	2015 年度确认 的租赁收入	2014 年度确认 的租赁收入
广州集泰化工有限公司	广东光泰激光科技有限公司	房屋	2011.11.01	2014.12.31	协议定价		60,000.00
广州集泰化工有限公司	广州市安泰化学有限公司	房屋	2012.14.01	2014.10.31	协议定价		24,000.00
广州集泰化工有限公司	广州市安泰化学有限公司	房屋	2014.11.1	2017.10.31	协议定价	24,000.00	
广州集泰化工有限公司	广州宏途教育网络科技有限公司	房屋	2015.4.15	2016.6.30	协议定价	27,000.00	
合计						51,000.00	84,000.00

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资 产种类	租赁 起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2017 年 1-6 月 确认的租赁费	2016 年度 确认的租赁费
广州市福田实业有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2012.01.01	2015.11.30	协议定价		
广州福田新狮涂料有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2010.01.01	2015.09.30	协议定价		

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2017年1-6月 确认的租赁费	2016年度 确认的租赁费
广州市安泰化学有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2011.11.01	2017.05.31	协议定价	181,166.33	434,799.20
广州市安泰化学有限公司	广州市神岗精细化工有限公司	厂房	2011.09.01	2017.05.31	协议定价	93,765.33	225,036.80
广东光泰激光科技有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2015.01.01	2016.06.30	协议定价		153,482.61
广东光泰激光科技有限公司	广州集泰化工股份有限公司	房屋	2015.10.01	2023.09.30	协议定价	675,722.64	675,722.64
合计						950,654.30	1,433,041.25

续表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2015年度 确认的租赁费	2014年度 确认的租赁费
广州市福田实业有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2012.01.01	2015.11.30	协议定价	181,500.00	198,000.00
广州福田新源涂料有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2010.01.01	2015.09.30	协议定价	18,900.00	25,200.00
广州市安泰化学有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2011.11.01	2021.10.31	协议定价	456,539.15	456,539.16
广州市安泰化学有限公司	广州市神岗精细化工有限公司	厂房	2011.09.01	2021.09.01	协议定价	236,285.54	236,286.64
广东光泰激光科技有限公司	广州集泰化工有限公司	房屋	2015.01.01	2016.06.30	协议定价	368,953.05	
合计						1,262,180.85	916,027.80

(5) 关联担保情况

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	对应的借款
邹樟夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	2,400.00	2013.12.31	2014.12.30	是	中国民生银行股份有限公司广州分行金额借款金额 2,400.00 万元
邹樟夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	2,393.00	2014.09.23	2015.09.22	是	中国民生银行股份有限公司广州分行金额借款金额 2,393.00 万元
邹樟夫	本公司	6,000.00	2013.04.01	2016.03.31	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行最高额保证合同，额度循环使用
广州市安泰化学有限公司	本公司	829.00	2013.06.04	2016.06.04	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额 497.00 万元
邹珍贵、邹樟夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	600.00	2013.01.20	2016.01.15	是	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额 600.00 万元
广州市安泰化学有限公司	本公司	829.00	2014.09.22	2018.10.18	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额 497.00 万元
邹樟夫	本公司	8,000.00	2015.06.01	2018.10.18	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额 497.00 万元
邹樟夫	本公司	8,000.00	2015.06.01	2018.12.15	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额 1,684.00 万

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	对应的借款
邹珍贵、邹榛夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	600.00	2014.12.1	2017.12.31	是	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额600.00万元
邹珍贵、邹榛夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	3,000.00	2015.9.14	2018.11.12	是	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额2,400.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2018.7.27	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额630.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2018.6.9	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额1,125.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2018.2.5	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额2,000.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2018.3.9	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额2,143.00万元
广州市安泰化学有限公司	本公司	829.00	2014.09.22	2019.10.19	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额497.00万元
邹榛夫	本公司	8,000.00	2015.06.01	2019.10.19	是	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额497.00万元
邹榛夫	本公司	8,000.00	2015.06.01	2019.12.14	否	中国工商银行股份有限公司广州第三支行借款金额1,684.00万元
邹珍贵、邹榛夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	3,000.00	2015.9.14	2019.1.6	是	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额600.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	3,000.00	2015.9.14	2019.11.15	否	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额2,400.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2019.7.19	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额630.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2019.6.5	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额1,125.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2019.3.9	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额2,143.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2018.7.7	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额2,000.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2014.1.30	2019.7.5	否	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额2,000.00万元
邹榛夫、广州市安泰化学有限公司	本公司	3,000.00	2015.9.14	2020.1.10	否	中国银行股份有限公司广州开发区分行借款金额600.00万元
广州市安泰化学有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2017.5.22	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额1,071.00万元
广州市安泰化学有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2017.5.22	是	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额535.00万元

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	对应的借款
邹榛夫、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2020.4.19	否	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额 291.00 万元
邹榛夫、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2020.4.24	否	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额 535.00 万元
邹榛夫、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2020.6.15	否	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额 1,000.00 万元
邹榛夫、广东光泰激光科技有限公司	本公司	5,900.00	2017.3.2	2020.6.14	否	平安银行股份有限公司广州羊城支行借款金额 1,350.00 万元

(6) 关键管理人员薪酬

职务	姓名	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
董事长、总经理、核心技术人员	邹榛夫	360,000.00	732,288.00	720,214.00	726,000.00
董事、副总经理	邹珍贵	240,100.00	480,188.00	420,214.00	360,200.00
董事、副总经理、核心技术人员	石正金	240,000.00	480,188.00	420,214.00	360,500.00
董事	何思远	24,000.00	48,000.00	36,000.00	
董事	李军	24,000.00	48,000.00	36,000.00	
董事	李浩成	24,000.00	48,000.00	36,000.00	
独立董事	徐伟萍	30,000.00	60,000.00	45,000.00	
独立董事	罗绍德	30,000.00	60,000.00	45,000.00	
独立董事	谢晓尧	30,000.00	60,000.00	45,000.00	
监事会主席	马银良	24,000.00	48,000.00	36,000.00	
监事	周雅蔓	66,800.00	127,930.00	110,314.00	92,000.00
监事	陈剑华	78,500.00	181,488.00	160,414.00	110,300.00
常务副总经理	邹珍凡	270,300.00	540,188.00	421,464.00	360,100.00
副总经理	罗鹤桥	241,250.00	480,288.00	415,514.00	361,350.00
副总经理	孙中华	240,000.00	480,288.00	420,214.00	360,000.00
副总经理、董事会秘书	吴珈宜	210,200.00	390,288.00	300,614.00	199,400.00
合计		2,132,950.00	4,235,134.00	3,668,176.00	2,929,850.00

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017年6月30日金额		2016年12月31日金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州承安电子产品有限公司				

项目名称	关联方	2017年6月30日金额		2016年12月31日金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>合计</u>					
其他应收款	广州市安泰化学有限公司	6,000.00			
其他应收款	广东光泰激光科技有限公司	311,600.00		311,600.00	
其他应收款	广州宏途教育网络科技有限公司				
其他应收款	广州福田新狮涂料有限公司				
其他应收款	广东高科力新材料有限公司	6,000.00			
<u>合计</u>		<u>323,600.00</u>		<u>311,600.00</u>	

续表:

项目名称	关联方	2015年12月31日金额		2014年12月31日金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州永安电子产品有限公司			26,675.50	1,333.78
<u>合计</u>				<u>26,675.50</u>	<u>1,333.78</u>
其他应收款	广州市安泰化学有限公司	12,000.00			
其他应收款	广东光泰激光科技有限公司	55,390.00			
其他应收款	广州宏途教育网络科技有限公司	27,000.00			
其他应收款	广州福田新狮涂料有限公司	60,000.00			
<u>合计</u>		<u>154,390.00</u>			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	2017年6月30日金额	2016年12月31日金额
应付账款	广州市仁安包装有限公司	12,890,387.27	9,894,410.47
应付账款	武汉市创佳化工有限责任公司		
应付账款	广州永安电子产品有限公司		
应付账款	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部		
应付账款	佛山市顺德区杏坛镇天阳木器店		
应付账款	佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店		
应付账款	广州泰运物流有限公司		
预付款项	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	48,430.00	4,200.00
<u>合计</u>		<u>12,938,817.27</u>	<u>9,898,610.47</u>
其他应付款	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	1,924,307.21	1,120,093.59
其他应付款	广州泰运物流有限公司		
其他应付款	广州市福田实业有限公司		

项目名称	关联方名称	2017年6月30日金额	2016年12月31日金额
其他应付款	广州福田新狮涂料有限公司		
其他应付款	广州市安泰化学有限公司	4,739,776.25	
其他应付款	广东光泰激光科技有限公司	225,240.88	198,451.85
合计		6,889,324.34	1,318,455.44

续表:

项目名称	关联方名称	2015年12月31日金额	2014年12月31日金额
应付账款	广州市仁安包装有限公司	8,006,327.15	14,047,221.05
应付账款	武汉市创佳化工有限责任公司		
应付账款	广州承安电子产品有限公司		2,324,778.00
应付账款	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部		148,817.00
应付账款	佛山市顺德区杏坛镇天阳木器店	2,393.16	2,393.16
应付账款	佛山市顺德区杏坛镇凯艺木器店	39,203.00	198,546.00
应付账款	广州泰运物流有限公司	287,667.00	
预收款项	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部		
合计		6,335,590.31	16,721,755.21
其他应付款	广州市白云区太和沙太货运站广从货运部	738,858.00	871,280.80
其他应付款	广州泰运物流有限公司	362,722.00	
其他应付款	广州市福田实业有限公司		99,000.00
其他应付款	广州福田新狮涂料有限公司		25,200.00
其他应付款	广州市安泰化学有限公司	346,413.90	
其他应付款	广东光泰激光科技有限公司	36,613.06	
合计		1,484,606.96	995,480.80

十二、股份支付

本公司本报告期内无股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要说明的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要说明的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司无需要说明的日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

2. 非货币性资产交换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

十六、母公司财务报表项目注释

说明：期末指 2017 年 6 月 30 日。

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	2017 年 6 月 30 日账面余额				2016 年 12 月 31 日账面余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提								
坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应	210,651,054.58	99.15	11,126,699.89	5.28	181,573,654.53	98.99	8,078,910.37	4.46
收账款								
组合 1: 账龄分析组合	203,720,960.12	95.80	11,126,699.89	5.46	146,739,465.73	80.00	8,078,910.37	5.51
组合 2: 关联方组合	7,130,094.46	3.35			34,834,368.80	18.99		
单项金额虽不重大但单项	1,800,847.05	0.85	1,800,847.05	100.00	1,857,920.05	1.01	1,857,920.05	100.00
计提坏账准备的应收账款								
合计	212,651,931.63	100.00	12,927,546.74	6.08	183,431,774.58	100.00	9,936,830.42	5.42

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	199,442,301.21	9,972,115.06	5.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1-2年(含2年)	2,107,370.62	210,737.06	10.00
2-3年(含3年)	1,208,207.39	362,462.22	30.00
3-4年(含4年)	630,264.10	315,132.05	50.00
4-5年(含5年)	332,816.60	266,253.28	80.00
合计	203,720,960.12	11,126,699.69	5.46

(3) 组合中, 按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
北京安泰京粤粘胶剂有限公司	子公司	4,719,484.31		
杭州浙泰建材有限公司	子公司	2,378,660.15		
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	子公司	31,960.00		
合计		7,130,094.46		

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
江苏中源特种货柜制造有限公司	442,220.00	442,220.00	100.00	无法收回
湖北天鸿钢结构股份有限公司	277,000.00	277,000.00	100.00	无法收回
深圳市亿信和光贸易有限公司	208,736.20	208,736.20	100.00	无法收回
江苏华海钢结构有限公司	177,075.00	177,075.00	100.00	无法收回
江西鸿伟钢结构工程有限公司	84,400.00	84,400.00	100.00	无法收回
南阳汉冶特钢有限公司	82,155.00	82,155.00	100.00	无法收回
湖北华栋钢结构工程有限公司	78,200.00	78,200.00	100.00	无法收回
沃尔达环境技术江苏股份有限公司	63,940.00	63,940.00	100.00	无法收回
陕西虹程钢结构工程有限公司	59,230.00	59,230.00	100.00	无法收回
东莞市泓泰装饰工程有限公司	54,027.00	54,027.00	100.00	无法收回
开封市华中网架彩板有限公司	41,436.00	41,436.00	100.00	无法收回
银川凯隆钢结构有限公司	37,244.00	37,244.00	100.00	无法收回
沈阳远大铝业工程有限公司	34,250.00	34,250.00	100.00	无法收回
集泰水性漆清远店	24,926.85	24,926.85	100.00	无法收回
湛江集泰专卖店(梁丽平)	23,809.00	23,809.00	100.00	无法收回
周口耿氏实业有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	无法收回
河北省衡水市五邑县集泰专卖店	10,735.00	10,735.00	100.00	无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
湖北金鼎钢结构有限公司	10,500.00	10,500.00	100.00	无法收回
南阳寅兴钢构有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
江苏伊曼雅实业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
淄博新达钢结构工程有限公司	9,356.00	9,356.00	100.00	无法收回
舒城县华斌涂料销售有限公司	8,100.00	8,100.00	100.00	无法收回
安徽华普科技发展有限公司	7,800.00	7,800.00	100.00	无法收回
合肥建工钢结构工程有限公司	6,440.00	6,440.00	100.00	无法收回
淄博裕邦建材有限公司	4,200.00	4,200.00	100.00	无法收回
湖北太成工程有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	无法收回
广东云海钢结构工程有限公司	3,572.00	3,572.00	100.00	无法收回
涵江 张金森	2,500.00	2,500.00	100.00	无法收回
湖北奥鼎钢结构工程有限公司	2,100.00	2,100.00	100.00	无法收回
乐山市慧商贸有限公司	1,109.00	1,109.00	100.00	无法收回
三门集泰专卖店	786.00	786.00	100.00	无法收回
合计	1,800,847.05	1,800,847.05		

(5) 2017 年 1-6 月应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年 1-6 月
本期计提应收账款坏账准备	2,455,298.13
本期收回或转回的应收账款坏账准备	113,200.00

(6) 2017 年 1-6 月无实际核销的应收账款。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	计提坏账准备金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
启东胜狮能源装备有限公司	7,931,020.00	396,551.00	1 年以内	3.73
惠州太平货柜有限公司	6,965,197.50	348,259.88	1 年以内	3.28
新会中集集装箱有限公司	5,663,555.10	283,177.76	1 年以内	2.66
嘉善新华昌集装箱有限公司	4,907,254.30	245,362.72	1 年以内	2.31
北京安泰京粤粘胶剂有限公司	4,719,484.31	235,974.22	1 年以内	2.22
合计	30,186,511.21	1,509,325.58		14.20

(8) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 期末无因转移应收账款而继续涉入所形成的资产、负债。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2017 年 6 月 30 日账面余额				2016 年 12 月 31 日账面余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,643,226.24	100.00	344,009.15	0.85	32,877,038.78	100.00	193,580.31	0.59
组合 1: 账龄分析组合	2,059,182.91	5.07	344,009.15	16.71	1,171,606.28	3.56	193,580.31	16.52
组合 2: 关联方组合	38,584,043.33	94.93			31,705,432.50	96.44		
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	40,643,226.24	100.00	344,009.15	0.85	32,877,038.78	100.00	193,580.31	0.59

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,334,182.91	66,709.15	5.00
1-2 年 (含 2 年)	213,000.00	21,300.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)			30.00
3-4 年 (含 4 年)	512,000.00	256,000.00	50.00
合计	2,059,182.91	344,009.15	16.71

(3) 组合中, 采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
从化东洋贸易有限公司	35,623,439.55		
太城集泰化工有限公司	2,628,003.78		
广东光泰激光科技有限公司	311,500.00		
广州市安泰化学有限公司	6,000.00		
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	9,000.00		
广东高科力新材料有限公司	6,000.00		
合计	38,584,043.33		

(4) 2017年1-6月其他应收款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017年1-6月
本期计提的其他应收款坏账准备	150,428.84
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 2017年1-6月无实际核销的其他应收款。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
合并范围内关联方款项	38,260,443.33	31,393,832.50
保证金及押金	1,608,196.00	1,104,600.00
备用金	665,009.91	292,509.20
其他	108,577.00	86,097.05
合计	40,643,226.24	32,877,038.75

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
从化东洋贸易有限公司	合并范围内关联方款项	35,623,439.55	2年以内	87.65	
大城集泰化工有限公司	合并范围内关联方款项	2,628,003.78	1年以内	6.47	
广东电网建设集团有限公司	保证金	450,000.00	3-4年	1.11	225,000.00
广东光泰激光科技有限公司	关联方保证金	311,500.00	1-2年	0.77	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	241,895.00	1年以内	0.60	12,094.80
合计		39,254,939.33		96.58	237,094.80

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入所形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	2016年12月31日余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
大城县集泰化工有限公司	2,000,000.00		
广州市神岗精细化工有限公司	4,784,179.36		
北京安泰京粤粘胶剂有限公司	1,396,648.67		
杭州浙泰建材有限公司	292,100.31		

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
成都市安锦泰胶业有限公司	1,387,624.87		
上海安东泰粘胶剂有限公司	2,993,423.91		
深圳市安信泰胶业有限公司	826,534.63		
从化东洋贸易有限公司	55,000,000.00		
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	1,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>69,680,505.75</u>		

续表:

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	现金红利
大城县集泰化工有限公司				
广州市神岗精细化工有限公司				
北京安泰京粤粘胶剂有限公司				
杭州浙泰建材有限公司				
成都市安锦泰胶业有限公司				
上海安东泰粘胶剂有限公司				
深圳市安信泰胶业有限公司				
从化东洋贸易有限公司				
广州鸿泰建筑安装工程有限公司				
<u>合计</u>				

续表:

被投资单位名称	本期增减变动		2017 年 6 月 30 日余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
大城县集泰化工有限公司			2,000,000.00	
广州市神岗精细化工有限公司			4,784,173.36	
北京安泰京粤粘胶剂有限公司			1,396,648.67	
杭州浙泰建材有限公司			292,100.31	
成都市安锦泰胶业有限公司			1,387,624.87	
上海安东泰粘胶剂有限公司			2,993,423.91	
深圳市安信泰胶业有限公司			826,534.63	
从化东洋贸易有限公司			55,000,000.00	16,030,564.78

被投资单位名称	本期增减变动		2017年6月30日余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
广州鸿泰建筑安装工程有限公司			1,000,000.00	
<u>合计</u>			<u>69,660,505.75</u>	<u>16,030,564.78</u>

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1、主营业务收入	307,568,231.95	480,800,490.49	474,164,050.89	506,019,401.78
2、其他业务收入	1,853,054.37	4,525,929.05	4,301,583.48	4,603,504.92
<u>营业收入合计</u>	<u>309,411,286.32</u>	<u>485,326,419.54</u>	<u>478,465,634.37</u>	<u>510,622,906.70</u>
1、主营业务成本	221,501,136.17	316,050,998.88	327,482,376.57	372,692,300.72
2、其他业务成本	1,543,679.30	3,877,069.44	3,966,605.35	4,021,160.54
<u>营业成本合计</u>	<u>223,044,815.47</u>	<u>319,928,068.32</u>	<u>331,448,981.92</u>	<u>376,713,461.26</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2017年1-6月		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机硅密封胶	174,232,382.90	124,051,056.44	317,436,195.26	204,114,758.03
其他密封胶	32,444,746.88	23,463,084.01	53,894,988.70	38,728,418.28
沥青漆	17,882,214.58	13,668,712.75	37,777,221.64	26,138,291.03
水性涂料	18,641,474.41	14,118,271.78	45,734,968.78	28,564,936.43
水性密封胶	64,357,433.18	46,200,011.19	25,955,116.11	18,504,596.11
<u>合计</u>	<u>307,568,231.95</u>	<u>221,501,136.17</u>	<u>480,800,490.49</u>	<u>316,050,998.88</u>

续表：

产品名称	2015年度		2014年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机硅密封胶	265,913,609.63	183,370,136.01	239,175,973.66	175,304,950.98
其他密封胶	64,236,509.36	45,649,715.32	89,904,748.01	63,906,018.96
沥青漆	87,739,469.91	51,939,247.53	103,999,267.95	80,798,265.28
水性涂料	31,792,471.19	20,747,831.99	39,238,879.16	28,063,307.70

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水性密封胶	24,481,990.80	15,775,445.72	33,700,533.00	24,619,757.60
合计	<u>474,154,050.89</u>	<u>327,482,376.57</u>	<u>506,019,401.78</u>	<u>372,692,300.72</u>

(3) 主营业务（分区域）

销售区域	2017 年 1-6 月		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	307,489,705.17	221,454,487.93	479,288,172.04	314,969,109.98
国外销售	88,526.78	46,648.24	1,512,318.45	1,061,688.90
合计	<u>307,558,231.95</u>	<u>221,501,136.17</u>	<u>480,800,490.49</u>	<u>316,050,998.88</u>

续表：

销售区域	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	473,197,697.23	326,739,279.43	505,034,854.53	371,935,145.17
国外销售	966,353.66	693,097.14	984,547.25	757,155.55
合计	<u>474,154,050.89</u>	<u>327,482,376.57</u>	<u>506,019,401.78</u>	<u>372,692,300.72</u>

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	2017 年 1-6 月营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中集集团	27,574,211.84	8.91
胜狮货柜	23,047,426.59	7.45
中国海运	22,683,709.78	7.33
新华昌集团	18,530,820.25	5.99
福州泰林工贸有限公司	10,318,867.72	3.34
合计	<u>102,155,036.18</u>	<u>33.02</u>

续表：

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中集集团	32,717,596.84	6.74
胜狮货柜	28,975,220.36	5.97
福州泰林工贸有限公司	23,104,504.80	4.76
上海安东泰粘胶剂有限公司	22,143,309.50	4.56

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡市安而泰建材有限公司 (含无锡市鸿之泰建材有限公司)	20,726,392.02	4.27
合计	127,667,023.52	26.30

续表:

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中集集团	58,829,943.00	12.25
新华昌集团	34,308,825.25	7.11
广州市泰宇建材有限公司	33,568,524.38	7.02
胜狮货柜	26,761,334.06	5.59
中国海运	26,422,891.91	5.52
合计	179,391,518.61	37.49

续表:

客户名称	2014 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中集集团	67,190,662.15	13.16
新华昌集团	49,951,544.26	9.78
胜狮货柜	42,817,488.49	8.39
广州市泰宇建材有限公司	36,504,984.35	7.15
中国海运	31,170,977.90	6.10
合计	227,635,657.15	44.58

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
处置长期股权投资产生的投资收益		4,174,454.03		
合计		4,174,454.03		

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下:

2017年1-6月:

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.71	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17	0.18	0.18

2016年度:

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.00	0.43	0.43

2015年度:

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.64	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	21.93	0.53	0.53

2014年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)
归属于公司普通股股东的净利润	18.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.87

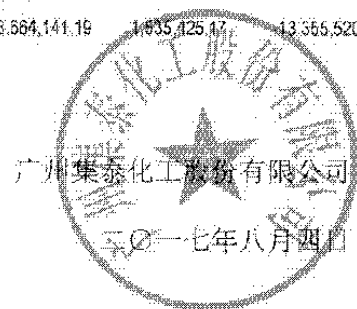
注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求,报告期非经常性损益情况

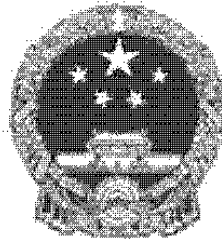
(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
(一) 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-59,953.64	1,157,778.69	-341,422.84	-223,442.34
(二) 越权审批或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	2,249.28	2,985.82		

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,563,409.60	3,570,214.41	2,575,258.41	364,965.41
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(五) 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的被投资单位净资产公允价值产生的收益				
(六) 非货币性资产交换损益				
(七) 委托他人投资或管理资产的损益				
(八) 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				
(九) 债务重组损益	-6,425.00	-754,513.63		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
(十一) 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				
(十二) 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				
(十三) 与公司主营业务无关的或有事项产生的损益				
(十四) 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				
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
(十六) 对外委托贷款取得的损益				
(十七) 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				
(十八) 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				
(十九) 受托经营取得的托管费收入				
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,141.28	-760,260.45	-395,413.96	330,856.23
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目				-19,030,564.78
非经常性损益合计	1,593,411.52	3,228,104.66	1,838,421.61	-15,558,185.43
减: 所得税影响金额	222,986.35	-438,036.33	302,996.44	-2,202,665.07
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,371,325.17	3,664,141.19	1,535,425.17	-13,355,520.41
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	1,371,325.17	3,664,141.19	1,535,425.17	-13,355,520.41
归属于少数股东的非经常性损益				



编号: 1 02388582



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

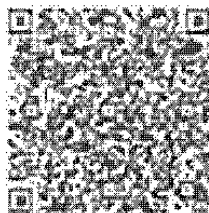
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-6区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月06日

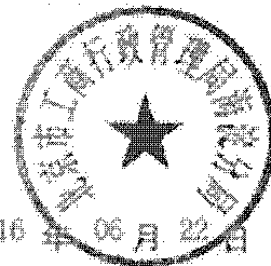
合伙期限 2012年03月06日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细情况

登记机关

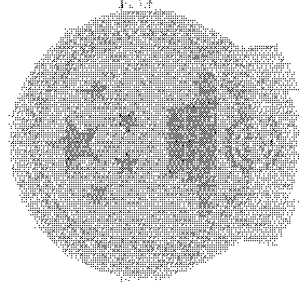


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 06 月 22 日

企业信用信息公示系统网址: gsxt.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000464

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

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

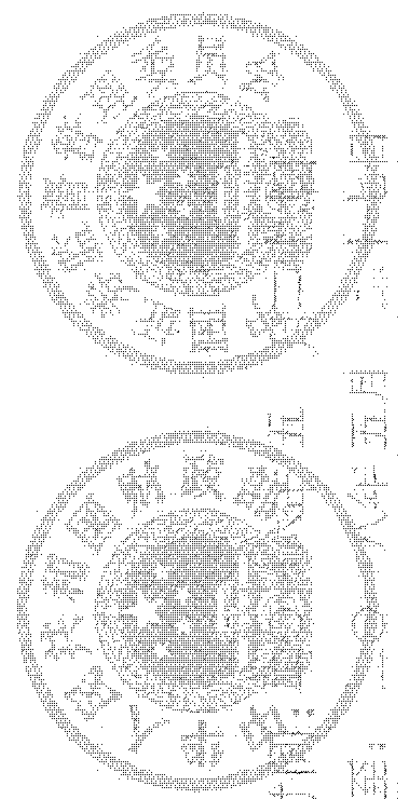
首席合伙人：邱靖之

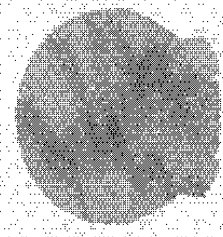
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与 源 泰 成 计 划 一 致
(XV)

证书号：08

发证时间：二〇一八年五月

证书有效期至：二〇二〇年五月





会 计 师 事 务 所
执 业 证 书

名 称： 天津国脉会计师事务所（特殊普通合伙）

主 任 会 计 师： 张健

办 公 场 所： 北京市海淀区车公庄西路10号6号楼A101
A-515室

组 织 形 式： 特殊普通合伙

会 计 师 事 务 所 编 号： 11010150

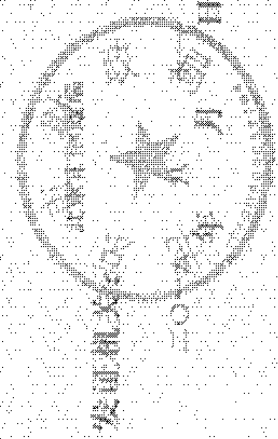
注 册 资 本（出 资 额）： 6120万元

批 准 设 立 文 号： 京财企核司[2011]010018

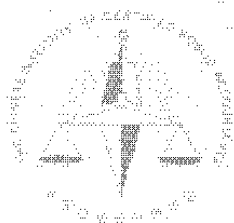
批 准 设 立 日 期： 2011-10-14

说 明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员取得财政部门核发的、准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当按规定向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当将财政部门发回的《会计师事务所执业证书》。



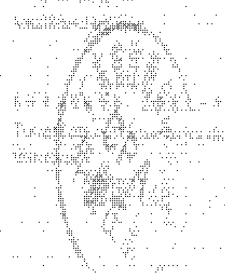
中华人民共和国财政部



姓名: 王 强
 Name: WANG QIANG
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1978/01/01
 Date of Birth: 1978/01/01
 工作单位: 北京注册会计师协会
 Working Unit: Beijing Association of Certified Public Accountants
 电子邮箱: wangqiang@bcpa.org.cn
 E-mail: wangqiang@bcpa.org.cn

注册号: 0101010101010101
 Registration No.: 0101010101010101
 有效期至: 2018/12/31
 Validity Period: 2018/12/31
 发证机关: 北京市财政局
 Issuing Authority: Beijing Municipal Finance Bureau

中国注册会计师

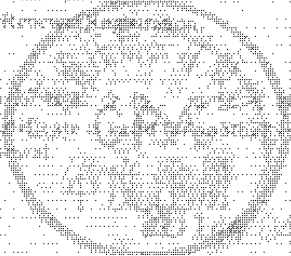


中国注册会计师协会 (CICPA)
 北京注册会计师协会 (BICPA)
 王 强 注册
 (WANG QIANG)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

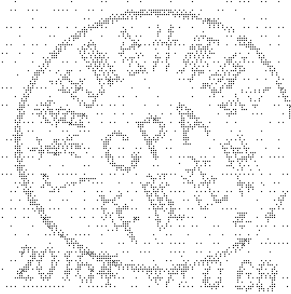
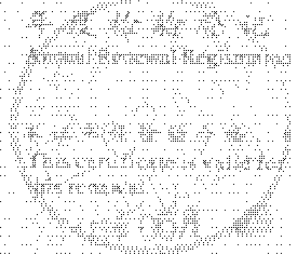
本证书有效期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止。
 This certificate is valid from January 1, 2018 to December 31, 2019.

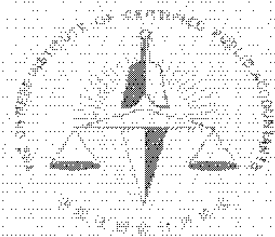


年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止。
 This certificate is valid from January 1, 2018 to December 31, 2019.





姓 名 鍾耀光
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1961-08-19
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit
身份证号码 411391810819001
Member's ID No.

年度续登登记

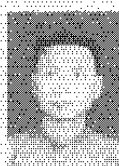
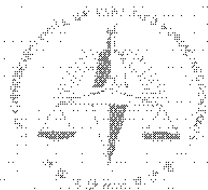
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for one year, starting from the date of issuance.

证书编号 110002400145
Certificate No.

批准注册机构 深圳市注册会计师协会
Authorizing Institution Shenzhen Institute of Certified Public Accountants

发证日期 2006 年 12 月 31 日
Date of Issuance

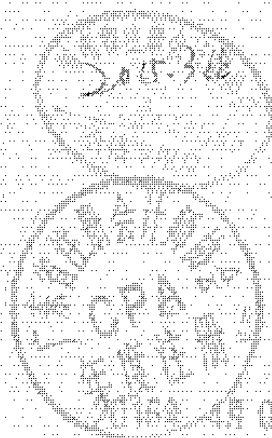


姓名: _____
性别: _____
出生年月: _____
身份证号: _____
学历: _____
学位: _____
职称: _____
工作单位: _____
联系地址: _____
联系电话: _____

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after

this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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