

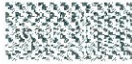
广东天安新材料股份有限公司
审计报告及财务报表
2017年01月01日至2017年12月31日

广东天安新材料股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-72



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师报字[2018]第 ZC10099 号

广东天安新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东天安新材料股份有限公司（以下简称天安新材）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天安新材 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天安新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十）及“十四、母公司财务报表主要项目注释”（四）。 天安新材对于国内销售收入在商品所有权的风险和报酬已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以客户收货后于合同约定的期间内在送货单上签章确认或取得客户对相应产品的使用情况进行双方对账的对数表时作为销售收入的确认时点。 天安新材对于境外销售收入在取得出口报关单、同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）时作为销售收入的确认时点。 由于收入是天安新材关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将天安新材收入确认识别为关键审计事项。	我们与评价收入确认相关的审计程序包括以下程序： 了解和评价管理层于收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价天安新材的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 通过公开渠道查询重要客户的工商登记资料等，确认重要客户与天安新材及其主要关联方不存在关联关系； 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、提货单（出库单）、对账单、签收单、出口报关单、提单（运单）及第三方物流单据等支持性文件，评价相关收入确认是否符合天安新材收入确认的会计政策； 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发票、销售合同、提货单（出库单）、对账单、签收单及第三方物流单据等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的手工会计分录（如有）的相关支持性文件； 对重要客户的销售情况进行询证； 对重要客户执行期后收款测试，检查客户的期后回款情况及其真实性； 核查资产负债表日后的退货情况，核查其退货原因及其合理性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(二) 固定资产及在建工程的账面价值	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（八）。 天安新材于 2017 年 12 月 31 日，固定资产、在建工程及待转入在建工程的其他非流动资产账面价值为 46,242.69 万元，占资产比例为 34.42%，随着募投项目的完工，该比例会进一步上升。 管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响，包括：确定哪些支出符合资本化的条件；确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；估计相应固定资产的经济可使用年限及残值。由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将天安新材固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。	与评价固定资产及在建工程的账面价值相关的审计程序包括以下程序： 评价与固定资产及在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制（包括估计经济可使用年限及残值等）的设计和运行有效性； 在抽样的基础上，通过将资本化开支与相关支持性文件（包括采购协议、签收文件和订单等）进行核对，检查本年度发生的资本化开支，评价资本化开支是否符合资本化的相关条件；选取样本，通过将借款利率核对至借款协议，重新计算利息资本化率，评价在建工程中资本化利息的计算准确性； 在抽样的基础上，通过检查验收报告和/或项目进度报告、实地监盘检查资产的状态、询问工程负责人，质疑在建工程转入固定资产的时点，判断在建工程结转固定资产时点的合理性； 基于我们对天安新材及其同行业做法的了解，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计。

四、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的

情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天安新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天安新材的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天安新材持续经营能力产生重大疑

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

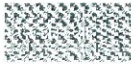
（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

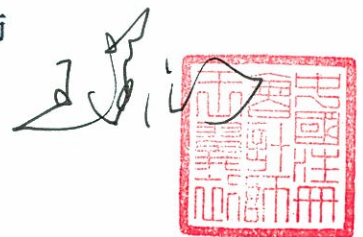
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



(此页无正文)



中国注册会计师
王翼初
(项目合伙人)



中国注册会计师
徐 聘



中国·上海

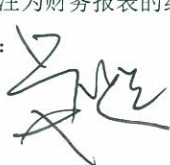
二〇一八年三月三十日

广东天安新材料股份有限公司
合并资产负债表
2017年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五. (一)	151,507,662.56	69,830,961.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五. (二)	84,603,160.89	31,546,143.38
应收账款	五. (三)	256,009,219.03	215,424,461.26
预付款项	五. (四)	5,075,048.28	6,605,364.11
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五. (五)	7,151,631.82	5,853,691.52
存货	五. (六)	160,584,148.86	138,493,078.99
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五. (七)	130,124,918.83	16,247,971.61
流动资产合计		795,055,790.27	484,001,672.23
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五. (八)	398,276,151.62	357,959,881.05
在建工程	五. (九)	41,398,110.62	1,691,714.26
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五. (十)	37,420,333.86	38,569,542.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五. (十一)	191,829.73	250,854.25
递延所得税资产	五. (十二)	5,067,223.45	4,770,407.74
其他非流动资产	五. (十三)	22,752,607.44	14,610,092.63
非流动资产合计		505,106,256.72	417,852,491.93
资产总计		1,300,162,046.99	901,854,164.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

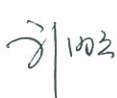
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



广东天安新材料股份有限公司
合并资产负债表（续）
2017年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五.（十四）	247,623,319.66	199,115,892.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五.（十五）	9,402,881.79	56,476,933.94
应付账款	五.（十六）	165,772,172.41	151,119,263.85
预收款项	五.（十七）	1,492,617.15	1,467,954.28
应付职工薪酬	五.（十八）	13,684,886.44	12,594,148.75
应交税费	五.（十九）	8,713,890.26	14,652,499.51
应付利息	五.（二十）	401,194.35	301,470.99
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五.（二十一）	2,571,004.92	872,125.45
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五.（二十二）	22,091,382.17	22,068,938.51
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		471,755,549.15	458,669,228.19
非流动负债：			
长期借款	五.（二十三）	9,927,500.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	五.（二十四）	19,972,644.18	19,608,556.13
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五.（二十五）	14,330,846.93	11,048,969.81
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		44,230,991.11	30,657,525.94
负债合计		515,986,540.26	489,326,754.13
所有者权益：			
股本	五.（二十六）	146,680,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五.（二十七）	422,266,103.93	131,611,545.93
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五.（二十八）	24,006,757.35	19,738,385.69
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五.（二十九）	191,222,645.45	151,177,478.41
归属于母公司所有者权益合计		784,175,506.73	412,527,410.03
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		784,175,506.73	412,527,410.03
负债和所有者权益总计		1,300,162,046.99	901,854,164.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



广东天安新材料股份有限公司
资产负债表
2017年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		65,743,000.74	61,246,466.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		84,253,160.89	30,646,143.38
应收账款	十四.(一)	237,692,713.98	193,522,918.40
预付款项		2,519,575.07	5,661,412.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十四.(二)	2,999,479.63	2,960,989.16
存货		121,231,292.08	105,025,590.72
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		897,024.32	7,373,140.76
流动资产合计		515,336,246.71	406,436,660.67
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四.(三)	480,000,000.00	200,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		171,168,906.54	178,673,809.95
在建工程		1,991,543.49	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		26,704,706.93	27,626,314.37
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		191,829.73	250,854.25
递延所得税资产		3,564,520.50	2,724,319.27
其他非流动资产		1,624,915.52	659,758.63
非流动资产合计		685,246,422.71	409,935,056.47
资产总计		1,200,582,669.42	816,371,717.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



广东天安新材料股份有限公司
资产负债表（续）
2017 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		203,525,519.67	174,115,892.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		5,390,277.35	55,610,171.44
应付账款		158,800,309.03	112,383,043.57
预收款项		1,406,654.80	1,402,760.05
应付职工薪酬		9,656,523.86	9,424,596.37
应交税费		7,177,490.30	14,119,993.20
应付利息		372,194.35	301,470.99
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		2,500,672.63	857,355.65
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		6,732,276.32	7,061,430.78
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		395,561,918.31	375,276,714.96
非流动负债：			
长期借款		9,927,500.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		6,046,640.51	14,149,911.03
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		10,582,214.69	7,498,969.81
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		26,556,355.20	21,648,880.84
负债合计		422,118,273.51	396,925,595.80
所有者权益：			
股本		146,680,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		422,266,822.57	131,612,264.57
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		24,006,757.35	19,738,385.69
未分配利润		185,510,815.99	158,095,471.08
所有者权益合计		778,464,395.91	419,446,121.34
负债和所有者权益总计		1,200,582,669.42	816,371,717.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东天安新材料股份有限公司
合并利润表
2017年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		964,863,040.75	859,638,576.62
其中: 营业收入	五. (三十)	964,863,040.75	859,638,576.62
二、营业总成本		911,113,891.96	787,631,433.17
其中: 营业成本	五. (三十一)	760,596,239.29	651,857,844.88
税金及附加	五. (三十一)	7,633,315.00	6,694,619.79
销售费用	五. (三十二)	40,064,680.88	33,803,062.83
管理费用	五. (三十三)	80,476,378.79	74,511,513.30
财务费用	五. (三十四)	19,674,011.21	16,301,238.15
资产减值损失	五. (三十五)	2,669,266.79	4,463,154.22
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	五. (三十六)	60,011.75	22,248.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五. (三十七)	-100,017.80	-43,708.85
其他收益	五. (三十八)	4,886,935.88	0.00
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		58,596,078.62	71,985,683.03
加: 营业外收入	五. (三十九)	4,233,585.88	14,020,336.47
减: 营业外支出	五. (四十)	294,589.42	1,042,855.30
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		62,535,075.08	84,963,164.20
减: 所得税费用	五. (四十一)	7,221,536.38	13,079,850.17
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		55,313,538.70	71,883,314.03
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		55,313,538.70	71,883,314.03
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司股东的净利润		55,313,538.70	71,883,314.03
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		55,313,538.70	71,883,314.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,313,538.70	71,883,314.03
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.45	0.65
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.45	0.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东天安新材料股份有限公司
利润表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		828,985,297.50	810,486,795.11
减: 营业成本		675,485,109.58	638,944,388.68
税金及附加		5,302,942.76	5,162,120.32
销售费用		31,893,095.51	28,095,882.57
管理费用		59,091,187.90	56,849,808.24
财务费用		14,777,007.07	6,969,744.46
资产减值损失		2,552,579.73	3,796,653.21
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十四、(四)	6,367.92	22,248.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-100,053.71	-43,708.85
其他收益		3,752,575.12	0.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		43,542,264.28	70,646,737.21
加: 营业外收入		3,934,985.04	7,542,236.47
减: 营业外支出		237,351.92	1,008,752.67
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		47,239,897.40	77,180,221.01
减: 所得税费用		4,556,180.83	10,957,533.00
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		42,683,716.57	66,222,688.01
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		42,683,716.57	66,222,688.01
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		42,683,716.57	66,222,688.01
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		---	---
(二) 稀释每股收益 (元/股)		---	---

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

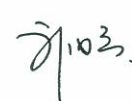
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



广东天安新材料股份有限公司
合并现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		870,012,287.06	809,987,787.74
收到的税费返还		1,067,090.38	289,274.55
收到其他与经营活动有关的现金	五. (四十二)	10,763,584.18	19,134,740.57
经营活动现金流入小计		881,842,961.62	829,411,802.86
购买商品、接受劳务支付的现金		667,860,008.21	576,105,002.84
支付给职工以及为职工支付的现金		109,070,961.39	100,318,024.65
支付的各项税费		45,643,478.79	41,803,823.40
支付其他与经营活动有关的现金	五. (四十二)	79,452,514.25	72,195,276.65
经营活动现金流出小计		902,026,962.64	790,422,127.54
经营活动产生的现金流量净额		-20,184,001.02	38,989,675.32
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金		60,393.83	23,470.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		532,460.00	47,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五. (四十二)	4,235,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		39,827,853.83	38,370,870.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,070,813.79	34,088,128.37
投资支付的现金		155,000,000.00	38,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		270,070,813.79	72,388,128.37
投资活动产生的现金流量净额		-230,242,959.96	-34,017,257.54
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		337,557,464.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		326,112,479.94	284,561,860.90
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		663,669,943.94	284,561,860.90
偿还债务支付的现金		262,785,054.13	235,505,905.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,608,973.46	22,954,386.94
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	五. (四十二)	30,948,541.97	15,568,179.92
筹资活动现金流出小计		320,342,569.56	274,028,471.91
筹资活动产生的现金流量净额		343,327,374.38	10,533,388.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-413,129.28	281,296.60
五、现金及现金等价物净增加额		92,487,284.12	15,787,103.37
加：期初现金及现金等价物余额		48,570,423.02	32,783,319.65
六、期末现金及现金等价物余额		141,057,707.14	48,570,423.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



广东天安新材料股份有限公司
现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		208,134,631.27	722,946,206.79
收到的税费返还		1,067,090.38	289,274.55
收到其他与经营活动有关的现金		7,619,409.82	6,264,726.35
经营活动现金流入小计		713,821,131.47	729,500,207.69
购买商品、接受劳务支付的现金		566,728,071.43	546,357,965.34
支付给职工以及为职工支付的现金		79,496,894.72	75,734,062.95
支付的各项税费		42,195,284.24	39,305,975.74
支付其他与经营活动有关的现金		57,653,106.35	54,354,549.21
经营活动现金流出小计		746,073,356.74	715,752,553.24
经营活动产生的现金流量净额		-32,252,225.27	13,747,654.45
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金		6,750.00	23,470.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,167,462.21	353,824.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,235,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		20,409,212.21	38,677,295.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,622,022.02	11,313,480.98
投资支付的现金		295,000,000.00	138,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		307,622,022.02	149,613,480.98
投资活动产生的现金流量净额		-287,212,809.81	-110,936,185.25
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		337,557,464.00	0.00
取得借款收到的现金		247,785,239.95	256,061,860.90
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	133,376,146.02
筹资活动现金流入小计		585,342,703.95	389,438,006.92
偿还债务支付的现金		216,445,538.17	233,813,703.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,401,631.95	22,513,691.94
支付其他与筹资活动有关的现金		10,315,319.53	27,281,618.72
筹资活动现金流出小计		250,162,489.65	283,609,014.54
筹资活动产生的现金流量净额		335,180,214.30	105,828,992.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-408,061.81	281,294.62
五、现金及现金等价物净增加额		15,307,117.41	8,921,756.20
加: 期初现金及现金等价物余额		39,985,927.91	31,064,171.71
六、期末现金及现金等价物余额		55,293,045.32	39,985,927.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





广东天安新材料股份有限公司

合并所有者权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

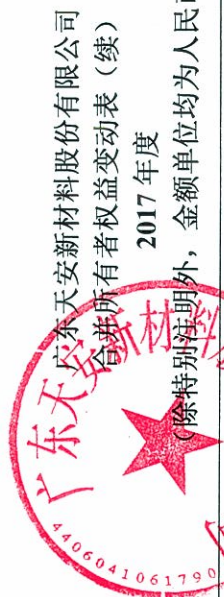
项目	本期											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	少数股东权益	
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,611,545.93	0.00	0.00	19,738,385.69	0.00	151,177,478.41	0.00	412,527,410.03
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,611,545.93	0.00	0.00	19,738,385.69	0.00	151,177,478.41	0.00	412,527,410.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	290,654,558.00	0.00	0.00	4,268,371.66	0.00	40,045,167.04	0.00	371,648,096.70
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,313,538.70	0.00	55,313,538.70
（二）所有者投入和减少资本	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	290,654,558.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	327,334,558.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,268,371.66	0.00	-15,268,371.66	0.00	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,268,371.66	0.00	-4,268,371.66	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,000,000.00	0.00	-11,000,000.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	146,680,000.00	0.00	0.00	0.00	422,266,103.93	0.00	0.00	24,006,757.35	0.00	191,222,645.45	0.00	784,175,506.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



广东天安新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2017 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	110,000,000.00	0.00	0.00	131,611,545.93	0.00	0.00	0.00	13,116,116.89	0.00	96,916,433.18	0.00	351,644,096.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	0.00	0.00	131,611,545.93	0.00	0.00	0.00	13,116,116.89	0.00	96,916,433.18	0.00	351,644,096.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	0.00	54,261,045.23	0.00	60,883,314.03
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,883,314.03	0.00	71,883,314.03
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	0.00	-17,622,268.80	0.00	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	0.00	-6,622,268.80	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,000,000.00	0.00	-11,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	110,000,000.00	0.00	0.00	131,611,545.93	0.00	0.00	0.00	19,738,385.69	0.00	151,177,478.41	0.00	412,527,410.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



天安新材料股份有限公司

所有者权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期							所有者权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	
一、上年年末余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,612,264.57	0.00	0.00	419,446,121.34
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,612,264.57	0.00	0.00	419,446,121.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	290,654,558.00	0.00	0.00	359,018,274.57
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,683,716.57
(二) 所有者投入和减少资本	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	290,654,558.00	0.00	0.00	327,334,558.00
1. 股东投入的普通股	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	290,654,558.00	0.00	0.00	327,334,558.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,268,371.66
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,268,371.66
2. 对所有者 (或股东) 的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	146,680,000.00	0.00	0.00	0.00	422,266,822.57	0.00	0.00	778,464,395.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



东天安新材料股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2017 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											
	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,612,264.57	0.00	0.00	0.00	0.00	13,116,116.89	109,495,051.87	364,223,433.33
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,612,264.57	0.00	0.00	0.00	0.00	13,116,116.89	109,495,051.87	364,223,433.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	48,600,419.21	55,222,688.01
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,222,688.01	66,222,688.01
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	-17,622,268.80	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,622,268.80	-6,622,268.80	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	131,612,264.57	0.00	0.00	0.00	0.00	19,738,385.69	58,095,471.08	419,446,121.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东天安新材料股份有限公司
二〇一七年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 历史沿革

广东天安新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系在佛山市天安塑料有限公司(以下简称“天安塑料有限公司”)基础上以整体变更方式设立的股份有限公司,已于2012年10月30日取得广东省佛山市工商行政管理局核发的注册号为440600400000938《企业法人营业执照》,并于2016年1月19日取得广东省佛山市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为914406007224411582《营业执照》。

天安塑料有限公司系经广东省佛山市城区对外经济贸易局“佛城经贸引[2000]08号文”批准成立,由佛山市天耀化工有限公司(现已更名为“广东天耀进出口集团有限公司”,以下简称甲方)、香港金安实业发展有限公司(以下简称乙方)、达荣实业(香港)有限公司(以下简称丙方)于2000年5月共同出资组建的有限责任公司,于2000年5月15日取得广东省佛山市工商行政管理局核发的注册号为企合粤禅总字第001859号《企业法人营业执照》。天安塑料有限公司成立时注册资本2,200,000.00美元,实收资本2,200,000.00美元,其中甲方、乙方、丙方分别持股55.00%、35.00%、10.00%,经广东公信会计师事务所有限公司验证,并由其于2001年1月12日出具(2001)广公会验字第002号验资报告。

根据天安塑料有限公司2002年9月3日董事会决议和修改后的章程、股权转让协议书的规定,乙方、丙方分别将所持有35.00%、5.455%的股权转让给天盈国际(香港)有限公司(以下简称丁方);根据天安塑料有限公司2002年9月13日董事会决议和修改后的章程、股权转让协议书的规定,丙方将所持有的4.545%的股权转让给丁方,同时注册资本增加至3,200,000.00美元,经广东公信会计师事务所有限公司验证,并由其于2003年2月28日出具(2003)广公会验字第014号验资报告。

根据天安塑料有限公司2004年4月12日董事会决议和修改后的章程规定,注册资本增加至5,700,000.00美元,经佛山市鸿正会计师事务所验证,并由其于2004年10月29日出具佛鸿验字[2004]第168号验资报告。

根据天安塑料有限公司2006年9月29日董事会决议和修改后的章程的规定,注册资本增加至8,000,000.00美元。其中:甲方、丁方出资分别为4,400,000.00美元、3,600,000.00美元,持股比例分别为55.00%、45.00%,经佛山市鸿正会计师事务所

审验，并于 2007 年 7 月 19 日出具佛鸿验字[2007]第 115 号验资报告。

根据天安塑料有限公司 2011 年 12 月 28 日董事会决议和修改后的章程、股权转让协议书的规定，并于 2012 年 4 月 11 日经佛山市禅城区经济促进局出具的禅经外发

【2012】40 号文“关于佛山市天安塑料有限公司股权转让事宜的批复”同意，丁方分别将其所持有的 18.86%、12.02%、6.30%、3.80%、3.02%、1.00%的股权转让给吴启超、丰俊湘、洪晓明、黄霞、梁建涛、于和平，上述股权转让后天安塑料有限公司性质变更为内资企业，变更后的注册资本（实收资本）按历史出资的汇率折合人民币为 64,873,825.00 元。天安塑料有限公司已经佛山市工商行政管理局核准并办理了工商变更登记。

经天安塑料有限公司 2012 年 8 月 2 日股东会决议批准通过，甲方分别将其所持有的 44.00%、11.00%的股权转让给吴启超、沈耀亮；同时，吴启超分别将其所持有的 1.00%、1.00%、0.80%、0.70%、0.60%、0.60%、0.50%、0.50%、0.50%、0.50%、0.40%、0.30%、0.30%、0.30%、0.30%、0.10%的股权转让给袁文华、黎华强、朱远军、黄永发、杨安虎、宋岱瀛、白秀芬、廖新文、刘烈光、吴启雷、任少东、姚仕群、张庆忠、王洪刚、丰武和黄国明。该次变更已经佛山市工商行政管理局核准并办理了工商变更登记。

根据 2012 年 8 月 13 日股东会决议和修改后章程的规定，天安塑料有限公司注册资本和实收资本增加至人民币 90,000,000.00 元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具信会师粤报字[2012]第 30669 号验资报告验证。该次变更已经佛山市工商行政管理局核准并办理了工商变更登记。

经天安塑料有限公司 2012 年 8 月 25 日股东会决议批准通过，丰俊湘分别将其所持有的 1.30%、0.6046%的股权转让给吴启超、沈耀亮。该次变更已经佛山市工商行政管理局核准并办理了工商变更登记，变更后股权结构如下：

股东	持股数量	持股比例
吴启超	43,975,429	48.8616%
沈耀亮	8,054,111	8.9490%
丰俊湘	6,083,658	6.7597%
黄霞	5,630,624	6.2562%
洪晓明	5,457,877	6.0643%
佛山拓展创业投资有限公司	2,700,000	3.0000%
梁建涛	2,146,234	2.3847%
潘建洪	1,800,000	2.0000%
冯世锋	1,140,000	1.2667%
徐芳	1,080,000	1.2000%
张孟友	1,080,000	1.2000%

股东	持股数量	持股比例
佛山市粤晟投资中心（有限合伙）	950,000	1.0556%
范小平	900,000	1.0000%
于和平	794,901	0.8832%
袁文华	794,901	0.8832%
黎华强	794,901	0.8832%
朱远军	635,921	0.7066%
黄永发	556,431	0.6183%
白秀芬	487,450	0.5416%
杨安虎	476,941	0.5299%
宋岱瀛	476,941	0.5299%
孙丽娟	450,000	0.5000%
廖新文	397,450	0.4416%
刘烈光	397,450	0.4416%
吴启雷	397,450	0.4416%
任少东	337,960	0.3755%
舒萍	300,000	0.3333%
尚金伟	270,000	0.3000%
丰武	258,470	0.2872%
姚仕群	238,470	0.2650%
张庆忠	238,470	0.2650%
王洪刚	238,470	0.2650%
尹家涛	180,000	0.2000%
黄国明	99,490	0.1105%
陈智	90,000	0.1000%
刘巧云	90,000	0.1000%
合计	90,000,000	100.00%

2、整体变更情况

根据天安塑料有限公司 2012 年 9 月 29 日股东会决议，由原有股东作为发起人，以整体变更方式设立股份公司。并经审计确认的截至 2012 年 8 月 31 日的母公司净资产值，按照不高于 1:1 的比例折股 9,000 万股股份（对应注册资本为人民币 9,000 万元），净资产超过注册资本 9,000 万元的部分 74,262,264.57 元计入资本公积。上述股份由各发起人以其拥有的天安塑料有限公司股权所代表的净资产认购，持股比例不变。

3、整体变更后股权变更情况

根据本公司 2014 年 4 月 15 日股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册

资本人民币 1,500.00 万元，由股东珠海瑞元祥和股权投资基金合伙企业（有限合伙）、佛山市同协力投资中心（有限合伙）、佛山市粤胜投资中心（有限合伙）、胡林、李世荣、余婧雯、谷颖、杨安平、王鹭冰、黄祖军、徐芳以货币出资，变更后的注册资本和股本均为人民币 10,500.00 万元。上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第 410225 号验资报告验证。

根据本公司 2014 年 4 月 15 日股东大会决议和 2014 年 4 月 15 日双方签署的股权转让协议书，本公司股东姚仕群将其所持有的本公司股份 23.847 万股全部转让给苏新楠，并于 2014 年 4 月 24 日已办理工商变更登记手续。

根据本公司 2014 年 7 月 21 日股东大会决议和 2014 年 7 月 21 日双方签署的股权转让协议书，本公司股东尹家涛将其所持有的本公司股份 18.00 万股全部转让给曹宁霞。

根据本公司 2014 年 12 月 31 日股东大会决议和 2014 年 12 月 31 日双方签署的股权转让协议书，本公司股东珠海瑞元祥和股权投资基金合伙企业（有限合伙）将其所持有的本公司股份 420.00 万股全部转让给孙泳慈，本公司股东洪晓明将其所持有的本公司股份中 50.00 万股转让给佛山创业投资有限公司，本公司股东朱远军、孙丽娟分别将其所持有的本公司股份中 10.00 万股、20.00 万股转让给佛山市粤耀盈投资中心（有限合伙）。

根据本公司 2014 年 12 月 31 日股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 500.00 万元，由股东佛山创业投资有限公司、佛山市粤耀盈投资中心（有限合伙）、李世荣、杨海韵、孙泳慈、徐芳、洪晓东以货币出资，变更后的注册资本和股本均为人民币 11,000.00 万元。上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 410015 号验资报告验证。

根据 2015 年 6 月 24 日双方签署的股权转让协议书，本公司股东于和平将其所持有的本公司股份 79.4901 万股全部转让给徐芳，股权转让手续于 2015 年 6 月办理完毕。

根据 2016 年 4 月双方签署的股权转让协议书，公司股东丰俊湘将其所持有的公司股份中的 10.00 万股、50.00 万股、100.00 万股、110.00 万股、30.00 万股分别转让给白秀芬、洪晓东、洪晓明、吴启超、徐芳，股权转让手续于 2016 年 5 月办理完毕。此外，公司股东梁建涛所持有的公司股份 214.6234 万股全部由其直系亲属梁梓聪继承，并于 2016 年 5 月办理公证；公司股东黄霞所持有的公司股份 563.0624 万股全部由其丈夫陈剑继承，并于 2016 年 7 月办理公证。

4、首次公开发行情况

根据本公司 2015 年 9 月 5 日召开的 2015 年度第一次临时股东大会及 2017 年 8 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会通过的决议，并经 2017 年 8 月 11 日中国

证券监督管理委员会证监许可[2017]1489 号《关于核准广东天安新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2017 年 8 月 25 日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,668 万股。每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 9.64 元/股，发行完成后股份总数变更为 146,680,000 股，注册资本变更为 146,680,000.00 元。于 2017 年 9 月 6 日，本公司上述公开发行的人民币普通股 3,668 万股在上海证券交易所上市，股票代码为“603725”。该次增资本公司已办理工商变更登记。

5、经营范围

本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围：生产、加工、经营：压延薄膜、尼龙贴合布、塑胶和真皮印花、压延发泡人造革、汽车内饰材料、高分子材料；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 3 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
安徽天安新材料有限公司（以下简称安徽天安）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点，详见附注三（十）、（十一）、（十四）、（十七）、（二十一）。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的合并及公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的当月月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利

率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，

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

（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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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:单项金额重大是指余额在 100 万元以上或占应收款项余额 5%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
其他组合	备用金、押金、保证金以及正常的关联方账款。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	除了有证据表明其回收性存在重大不确定,不计提

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货包括各类原材料、周转材料、产成品、自制半成品、在产品、委托加工物资及成品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在

终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9%
电子设备	年限平均法	5 年	10%	18%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权证剩余可使用年限	
软件	10 年	

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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,能够证明其有用性;
- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额

低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公室装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	预计摊销期限	依据
上海办公室装修费	54 个月	按剩余租赁期限进行平均摊销
长春办公室装修费	59 个月	按剩余租赁期限进行平均摊销

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

内销：根据合同约定，有以下两种收入确认方式：

第一种：按客户要求，本公司将产品发运，客户收货后于合同约定的期间内在送货单上签章确认，则与商品所有权相关的主要风险和报酬转移给购货方，本公司确认销售收入并开具销售发票。

第二种，按客户要求，本公司将产品发运至客户的仓库或其指定的第三方仓库；产品被客户领用后，其定期与本公司对相应产品的使用情况进行对账，并出具对数表，则与商品所有权相关的主要风险和报酬转移给购货方，本公司根据客户确认的对数表确认销售收入并开具销售发票。

外销：根据与客户达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后，开

具销售发票并通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）；销售收入金额已经确定，成本能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可以收回货款，确认销售收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司对于政府文件未明确规定补助对象的，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

本公司于收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润 2017 年金额 55,313,538.70 元；列示持续经营净利润 2016 年金额 71,883,314.03 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	2017 年其他收益：4,886,935.88 元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	2017 年：营业外收入减少 152,374.49 元，营业外支出减少 252,392.29 元，汇总重分类至资产处置收益-100,017.80 元。2016 年：营业外收入减少 40,007.20 元，营业外支出减少 83,716.05 元，汇总重分类至资产处置收益-43,708.85 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	母公司按实际缴纳的增值税及出口免抵税额计征	7
	子公司安徽天安按实际缴纳的增值税计征	5
教育费附加	母公司按实际缴纳的增值税及出口免抵税额计征	3
	子公司安徽天安按实际缴纳的增值税计征	3
地方教育附加	母公司按实际缴纳的增值税及出口免抵税额计征	2
	子公司安徽天安按实际缴纳的增值税计征	2
企业所得税	母公司按应纳税所得额计征（注 1）	15
	子公司安徽天安按应纳税所得额计征（注 2）	15

注1：本公司于2015年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《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544000998，发证日期：2015年10月10日），有效期为三年。本公司自获得高新技术企业认定后的三年内（2015年-2017年）享受高新技术企业税收优惠，企业所得税减按15%的税率征收。

注2：本公司子公司安徽天安于2017年取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201734001357，发证时间为2017年11月7日），有效期为三年。安徽天安自获得高新技术企业认定后的三年内（2017年-2019年）享受高新技术企业税收优惠，企业所得税减按15%的税率征收。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	13,741.74	6,239.59
银行存款	141,043,965.40	48,564,183.43
其他货币资金	10,449,955.42	21,260,538.34
合计	151,507,662.56	69,830,961.36
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,157,417.55	18,456,837.75
信用证保证金	5,292,537.87	2,727,594.36
海关关税扣税保证金	0.00	76,106.23
合计	10,449,955.42	21,260,538.34

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	81,242,746.92	31,406,143.38
商业承兑汇票	3,360,413.97	140,000.00
合计	84,603,160.89	31,546,143.38

2、 期末公司没有已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,773,593.21	0.00
商业承兑汇票	3,853,589.44	0.00
合计	51,627,182.65	0.00

4、 期末公司没有因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	269,751,108.84	99.74	13,796,204.81	5.11	255,954,904.03	226,875,855.23	99.84	11,451,393.97	5.05	215,424,461.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	710,686.54	0.26	656,371.54	92.36	54,315.00	369,148.00	0.16	369,148.00	100.00	0.00
合计	270,461,795.38	100.00	14,452,576.35		256,009,219.03	227,245,003.23	100.00	11,820,541.97		215,424,461.26

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	267,007,759.91	13,350,388.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	1,990,236.43	199,023.64	10.00
2—3 年（含 3 年）	711,393.66	213,418.10	30.00
3—4 年（含 4 年）	0.00	0.00	0.00
4—5 年（含 5 年）	41,718.84	33,375.07	80.00
合计	269,751,108.84	13,796,204.81	

2、 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,666,517.48 元；

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,483.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东莞市福中福皮革有限公司	货款	34,483.10	款项无法收回	通过坏账处理报告申请核销	否
合计		34,483.10			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江俱进汽摩配件有限公司	42,410,026.05	15.68	2,120,501.30
柳州福斯特汽车零部件公司	16,290,118.44	6.02	814,505.92
浙江新岱美汽车座椅有限公司	12,083,903.35	4.47	604,195.17
重庆天力复合材料有限公司	10,224,202.32	3.78	511,210.12
芜湖海川汽车部件有限公司	7,856,898.03	2.90	392,844.90
合计	88,865,148.19	32.85	4,443,257.41

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4,420,997.80	87.11	6,605,364.11	100.00
1—2 年（含 2 年）	654,050.48	12.89	0.00	0.00
合计	5,075,048.28	100.00	6,605,364.11	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
招商银行股份有限公司佛山分行城南支行	586,212.23	11.55
远东国际租赁有限公司	514,853.34	10.14
广东耀达融资租赁有限公司	479,716.94	9.45
中国太平洋财产保险股份有限公司滁州中心支公司	338,775.11	6.68
长春市广庆信息咨询有限公司	300,000.00	5.91
合计	2,219,557.62	43.73

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,154,904.53	100.00	3,272.71	0.05	7,151,631.82	5,854,214.92	100.00	523.40	0.01	5,853,691.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,154,904.53	100.00	3,272.71		7,151,631.82	5,854,214.92	100.00	523.40		5,853,691.52

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	65,454.32	3,272.71	5.00
合计	65,454.32	3,272.71	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	7,089,450.21	0.00	0.00
合计	7,089,450.21	0.00	0.00

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,749.31 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金款项	5,627,560.95	4,700,591.38
代扣代缴款项	674,524.66	660,319.39
其他款项	504,998.60	40,006.01
备用金款项	343,648.49	442,830.21
代垫费用	4,171.83	10,467.93
合计	7,154,904.53	5,854,214.92

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
远东国际租赁有限公司	押金、保证金款项	3,942,600.00	1-3 年	55.10	0.00
广东耀达融资租赁有限公司	押金、保证金款项	1,200,000.00	1 年以内	16.77	0.00
其他款项	其他款项	504,998.60	1 年以内	7.06	0.00
社保费	代扣代缴款项	281,047.59	1 年以内	3.93	0.00
代扣个人所得税	代扣代缴款项	196,303.57	1 年以内	2.74	0.00
合计		6,124,949.76		85.60	0.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	62,613,029.10	0.00	62,613,029.10	51,311,179.49	0.00	51,311,179.49
周转材料	2,086,404.56	0.00	2,086,404.56	2,098,021.21	0.00	2,098,021.21
自制半成品	14,283,802.65	0.00	14,283,802.65	11,735,054.97	0.00	11,735,054.97
产成品	46,128,553.29	0.00	46,128,553.29	39,083,766.99	0.00	39,083,766.99
发出商品	22,851,908.19	0.00	22,851,908.19	19,002,932.76	0.00	19,002,932.76
委托加工物资及成品	7,222,277.23	0.00	7,222,277.23	6,886,610.49	0.00	6,886,610.49
在产品	5,398,173.84	0.00	5,398,173.84	8,375,513.08	0.00	8,375,513.08
合计	160,584,148.86	0.00	160,584,148.86	138,493,078.99	0.00	138,493,078.99

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	10,124,918.83	16,247,971.61
理财产品	120,000,000.00	0.00
合计	130,124,918.83	16,247,971.61

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	186,696,259.67	265,994,473.65	7,121,290.81	9,041,795.50	468,853,819.63
（2）本期增加金额	35,977,106.22	31,195,168.26	1,654,763.00	1,153,906.47	69,980,943.95
—购置	647,663.00	8,792,776.90	1,654,763.00	1,153,906.47	12,249,109.37
—在建工程转入	35,329,443.22	22,402,391.36	0.00	0.00	57,731,834.58
（3）本期减少金额	0.00	479,274.75	2,168,169.58	28,095.93	2,675,540.26
—处置或报废	0.00	479,274.75	2,168,169.58	28,095.93	2,675,540.26
（4）期末余额	222,673,365.89	296,710,367.16	6,607,884.23	10,167,606.04	536,159,223.32
2. 累计折旧					
（1）年初余额	14,822,693.63	87,551,416.62	3,836,235.03	4,683,593.30	110,893,938.58
（2）本期增加金额	4,633,625.34	22,761,353.19	875,659.22	1,344,507.96	29,615,145.71
—计提	4,633,625.34	22,761,353.19	875,659.22	1,344,507.96	29,615,145.71
（3）本期减少金额	0.00	763,014.91	1,838,044.48	24,953.20	2,626,012.59
—处置或报废	0.00	763,014.91	1,838,044.48	24,953.20	2,626,012.59
（4）期末余额	19,456,318.97	109,549,754.90	2,873,849.77	6,003,148.06	137,883,071.70
3. 减值准备					
（1）年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	203,217,046.92	187,160,612.26	3,734,034.46	4,164,457.98	398,276,151.62
(2) 年初账面价值	171,873,566.04	178,443,057.03	3,285,055.78	4,358,202.20	357,959,881.05

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	期末账面原值	累计折旧	减值准备	期末账面价值
机器设备	70,904,314.40	11,701,834.76	0.00	59,202,479.64
合计	70,904,314.40	11,701,834.76	0.00	59,202,479.64

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	5,473,498.22	0.00	5,473,498.22	264,547.58	0.00	264,547.58
机器设备	35,924,612.40	0.00	35,924,612.40	1,427,166.68	0.00	1,427,166.68
合计	41,398,110.62	0.00	41,398,110.62	1,691,714.26	0.00	1,691,714.26

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
土建工程-二期厂房	39,723,382.05	264,547.58	34,873,904.64	35,138,452.22	0.00	0.00	88.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
土建工程-二期消防	530,000.00	0.00	190,991.00	190,991.00	0.00	0.00	36.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
土建工程-研发办公楼	11,834,919.05	0.00	2,410,720.71	0.00	0.00	2,410,720.71	20.00	50.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
土建工程-其他	3,759,369.00	0.00	3,062,777.51	0.00	0.00	3,062,777.51	81.00	95.08	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
压延线	44,140,982.00	470,687.18	36,481,703.40	18,094,621.41	0.00	18,857,769.17	84.00	94.00	171,858.16	171,858.16	7.05	自有资金、 融入资金及 募集资金
表处机	2,986,000.00	956,479.50	168,677.47	1,094,248.86	0.00	30,908.11	38.00	64.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
静电净化设备	463,000.00	0.00	395,726.52	194,871.80	0.00	200,854.72	85.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
双机永磁变频空压机	581,000.00	0.00	497,281.21	129,059.82	0.00	368,221.39	86.00	96.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
有机热载体炉	1,604,610.00	0.00	1,372,861.53	641,025.64	0.00	731,835.89	86.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
汽车仪表革贴合机	452,191.68	0.00	417,447.52	29,279.27	0.00	388,168.25	92.00	28.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
起重机	1,376,000.00	0.00	1,176,068.35	0.00	0.00	1,176,068.35	85.00	87.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
低压电柜	6,062,526.00	0.00	4,722,986.50	0.00	0.00	4,722,986.50	78.00	77.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
空输计量系统	6,600,000.00	0.00	5,641,025.66	0.00	0.00	5,641,025.66	85.00	85.00	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
复卷机	480,000.00	0.00	33,101.88	0.00	0.00	33,101.88	7.00	6.90	0.00	0.00	0.00	募集资金

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
除尘器	115,000.00	0.00	98,290.60	0.00	0.00	98,290.60	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
实验室柜	45,000.00	0.00	38,461.54	0.00	0.00	38,461.54	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
地磅	88,000.00	0.00	75,213.69	0.00	0.00	75,213.69	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
破碎机	100,000.00	0.00	85,470.08	0.00	0.00	85,470.08	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
炼塑机 SK160*320	28,000.00	0.00	23,931.62	0.00	0.00	23,931.62	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
废气处理设 备	910,000.00	0.00	700,000.01	0.00	0.00	700,000.01	77.00	76.92	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
二期电梯	370,000.00	0.00	326,694.88	0.00	0.00	326,694.88	88.00	88.30	0.00	0.00	0.00	自有资金
二期楼顶风 机	67,500.00	0.00	65,533.98	0.00	0.00	65,533.98	97.00	96.37	0.00	0.00	0.00	募集资金
冷水机	278,000.00	0.00	237,606.85	0.00	0.00	237,606.85	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
3 号印刷机	2,027,165.05	0.00	94,173.60	0.00	0.00	94,173.60	5.00	4.76	0.00	0.00	0.00	自有资金及 募集资金
升降机	43,000.00	0.00	36,752.14	0.00	0.00	36,752.14	85.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
办公楼装修 工程	4,394,686.22	0.00	681,274.46	0.00	0.00	681,274.46	16.00	14.33	0.00	0.00	0.00	自有资金
苏曼等离子 设备	129,000.00	0.00	110,256.41	0.00	0.00	110,256.41	85.00	80.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
二版表处除 味机	1,300,000.00	0.00	1,116,129.12	0.00	0.00	1,116,129.12	86.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
电磁加热设 备	86,400.00	0.00	83,883.50	0.00	0.00	83,883.50	97.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
其他设备	2,219,284.56	0.00	2,219,284.56	2,219,284.56	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	132,795,015.61	1,691,714.26	97,438,230.94	57,731,834.58	0.00	41,398,110.62	-	-	171,858.16	171,858.16		

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	41,369,385.35	3,192,176.64	44,561,561.99
(2) 本期增加金额	0.00	8,932.04	8,932.04
—购置	0.00	8,932.04	8,932.04
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	41,369,385.35	3,201,108.68	44,570,494.03
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	4,743,171.11	1,248,848.88	5,992,019.99
(2) 本期增加金额	836,582.52	321,557.66	1,158,140.18
—计提	836,582.52	321,557.66	1,158,140.18
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	5,579,753.63	1,570,406.54	7,150,160.17
3. 减值准备			
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	35,789,631.72	1,630,702.14	37,420,333.86
(2) 年初账面价值	36,626,214.24	1,943,327.76	38,569,542.00

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	250,854.25	0.00	59,024.52	0.00	191,829.73
合计	250,854.25	0.00	59,024.52	0.00	191,829.73

(十二) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	14,455,849.06	2,168,377.36	11,821,065.37	1,888,950.47
递延收益	14,330,846.93	2,149,627.04	11,048,969.81	2,012,345.47
可抵扣亏损	0.00	0.00	1,418,129.51	354,532.38
融资租赁固定资产折旧差异	2,758,562.59	413,784.39	2,058,317.66	514,579.42
内部交易未实现利润	2,236,231.07	335,434.66	0.00	0.00
合计	33,781,489.65	5,067,223.45	26,346,482.35	4,770,407.74

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程、设备款	22,752,607.44	14,610,092.63
合计	22,752,607.44	14,610,092.63

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	134,762,514.39	166,130,000.00
信用借款	112,863,005.27	32,985,892.91
合计	247,625,519.66	199,115,892.91

注：截止 2017 年 12 月 31 日的担保借款情况详见本附注十一（一）第 2 点“其他重大财务承诺事项”。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,390,277.35	52,683,116.84
商业承兑汇票	4,012,604.44	3,793,817.10
合计	9,402,881.79	56,476,933.94

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付货款、工程设备款	165,772,172.41	151,119,263.85

项目	期末余额	年初余额
合计	165,772,172.41	151,119,263.85

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	1,492,617.15	1,467,954.28
合计	1,492,617.15	1,467,954.28

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,594,148.75	106,222,631.17	105,131,893.48	13,684,886.44
离职后福利-设定提存计划	0.00	6,034,017.55	6,034,017.55	0.00
辞退福利	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
合计	12,594,148.75	112,261,648.72	111,170,911.03	13,684,886.44

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,594,148.75	93,655,500.74	92,564,763.05	13,684,886.44
(2) 职工福利费	0.00	6,414,389.36	6,414,389.36	0.00
(3) 社会保险费	0.00	3,774,555.18	3,774,555.18	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,105,326.02	3,105,326.02	0.00
工伤保险费	0.00	386,456.02	386,456.02	0.00
生育保险费	0.00	282,773.14	282,773.14	0.00
(4) 住房公积金	0.00	2,251,059.82	2,251,059.82	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	127,126.07	127,126.07	0.00
合计	12,594,148.75	106,222,631.17	105,131,893.48	13,684,886.44

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	5,884,515.32	5,884,515.32	0.00
失业保险费	0.00	149,502.23	149,502.23	0.00
合计	0.00	6,034,017.55	6,034,017.55	0.00

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,999,874.59	6,218,942.35
企业所得税	3,267,052.11	5,691,428.84
城市维护建设税	236,601.02	462,430.80
房产税	1,259,417.22	1,286,924.13
土地使用税	494,978.16	380,884.08
其他税费	455,967.16	611,889.31
合计	8,713,890.26	14,652,499.51

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,561.81	0.00
短期借款应付利息	383,632.54	301,470.99
合计	401,194.35	301,470.99

(二十一) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,912,515.04	344,853.87
1 年以上	658,489.88	527,271.58
合计	2,571,004.92	872,125.45

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江丽尚建材科技有限公司	110,000.00	押金、保证金，未到期退回
广州欧派集成家居有限公司	101,060.00	押金、保证金，未到期退回
相虹	58,829.00	押金、保证金，未到期退回
佛山美之源装饰材料有限公司	40,000.00	押金、保证金，未到期退回
佛山市福山皮革有限公司	30,552.60	货款尾款尚未进行结算

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,072,500.00	0.00
一年内到期的长期应付款	21,018,882.17	22,068,938.51
合计	22,091,382.17	22,068,938.51

注 1：一年内到期的长期借款详见本附注五（二十三）。

注 2：一年内到期的长期应付款详见本附注五（二十四）。

(二十三) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	11,000,000.00	0.00
减：一年内到期的长期借款	1,072,500.00	0.00
合计	9,927,500.00	0.00

(二十四) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁及售后回租租赁款	40,991,526.35	41,677,494.64
减：一年内到期的应付融资租赁及售后回租租赁款	21,018,882.17	22,068,938.51
长期应付款余额	19,972,644.18	19,608,556.13

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,048,969.81	6,145,000.00	2,863,122.88	14,330,846.93	政府对项目的补助
合计	11,048,969.81	6,145,000.00	2,863,122.88	14,330,846.93	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高阻燃型环保热塑性弹性体汽车内饰表皮材料的开发与产业化项目	3,550,000.00	450,000.00	251,367.76	0.00	3,748,632.24	与收益相关
环保低碳的新型 TPO 汽车内饰材料的研发和产业化	293,333.41	0.00	39,999.96	0.00	253,333.45	与资产相关
船舶内饰用新型改性高分子材料生产技术改造项目	1,100,972.57	0.00	161,883.48	0.00	939,089.09	与资产相关
高分子材料高温性能的电子辐射交联改性技术研究	75,734.71	0.00	10,949.52	0.00	64,785.19	与资产相关
环境友好电子束固化表面改性高分子复合材料的技术研究	66,840.18	0.00	56,584.14	0.00	10,256.04	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双真空三维成型用环保聚丙烯吸塑材料的压延生产技术研究-省新兴产业核心技术资金	477,154.04	0.00	76,410.48	0.00	400,743.56	与资产相关
汽车内饰用热塑性聚氨酯弹性体膜片技术开发	32,157.70	0.00	7,197.00	0.00	24,960.70	与资产相关
汽车内饰用热塑性聚氨酯弹性体膜片技术开发	0.00	60,000.00	54,000.00	0.00	6,000.00	与收益相关
基于低能电子辐射改性的车用装饰膜材料的开发	3,690,750.00	0.00	399,000.00	0.00	3,291,750.00	与资产相关
汽车用无卤化热塑性聚氨酯-丙烯酸酯复合材料的研究	184,588.07	0.00	24,996.24	0.00	159,591.83	与资产相关
基于云计算应用物联网技术的大型塑料制造企业管控营一体化系统开发	39,490.51	0.00	39,490.51	0.00	0.00	与资产相关
广东省聚合物工程技术研究开发中心	7,881.80	0.00	7,101.80	0.00	780.00	与资产相关
绿色环保汽车内饰材料生产线建设项目	237,585.00	0.00	34,999.80	0.00	202,585.20	与资产相关
多元改性 PMMA-PVC 高耐刮、耐候装饰材料的研制项目	1,292,481.82	0.00	640,685.69	0.00	651,796.13	与资产相关
2016 年度外贸发展专项资金(企业品牌培育项目)	0.00	1,000,000.00	460,236.00	0.00	539,764.00	与收益相关
环保家居装饰材料的产供销服务系统开发项目	0.00	600,000.00	31,983.38	0.00	568,016.62	与资产相关
环保家居装饰材料的产供销服务系统开发项目	0.00	400,000.00	376,132.07	0.00	23,867.93	与收益相关
2016 年外贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）	0.00	3,000,000.00	171,428.58	0.00	2,828,571.42	与资产相关
2016 年佛山市技术改造专项资金（增资扩产技术改造示范专题）	0.00	635,000.00	18,676.47	0.00	616,323.53	与资产相关
合计	11,048,969.81	6,145,000.00	2,863,122.88	0.00	14,330,846.93	

(二十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	110,000,000.00	36,680,000.00	0.00	0.00	0.00	36,680,000.00	146,680,000.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1489 号《关于核准广东天安新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司 2017 年向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,668 万股，发行价格为人民币 9.64 元/股，本次发行募集资金总额为人民币 353,595,200.00 元，扣除发行费用人民币 26,260,642.00 元，实际募集资金净额为人民

币 327,334,558.00 元，其中增加股本人民币 36,680,000.00 元，增加资本公积人民币 290,654,558.00 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZC10663 号《验资报告》。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	131,611,545.93	290,654,558.00	0.00	422,266,103.93
合计	131,611,545.93	290,654,558.00	0.00	422,266,103.93

说明：本期增加为 2017 年首次公开发行股票形成的股本溢价，详见附注五（二十六）。

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,738,385.69	4,268,371.66	0.00	24,006,757.35
合计	19,738,385.69	4,268,371.66	0.00	24,006,757.35

(二十九) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	151,177,478.41	96,916,433.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,313,538.70	71,883,314.03
减：提取法定盈余公积	4,268,371.66	6,622,268.80
应付普通股股利	11,000,000.00	11,000,000.00
期末未分配利润	191,222,645.45	151,177,478.41

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	958,833,428.12	759,928,655.15	855,148,632.55	651,155,314.79
其他业务	6,029,612.63	667,584.14	4,489,944.07	702,530.09
合计	964,863,040.75	760,596,239.29	859,638,576.62	651,857,844.88

2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	958,833,428.12	759,928,655.15	855,148,632.55	651,155,314.79

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	958,833,428.12	759,928,655.15	855,148,632.55	651,155,314.79

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
人造革	98,893,432.85	95,463,291.14	106,974,758.92	101,990,444.53
薄膜	146,874,416.69	128,635,347.61	152,935,676.64	132,261,895.05
家居装饰饰面材料	340,756,773.43	269,079,406.18	313,490,982.78	222,566,239.00
汽车内饰饰面材料	372,308,805.15	266,750,610.22	281,747,214.21	194,336,736.21
合计	958,833,428.12	759,928,655.15	855,148,632.55	651,155,314.79

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	892,617,431.36	704,472,272.37	780,479,571.65	592,067,466.28
国外	66,215,996.76	55,456,382.78	74,669,060.90	59,087,848.51
合计	958,833,428.12	759,928,655.15	855,148,632.55	651,155,314.79

5、公司本报告期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江俱进汽摩配件有限公司	68,527,582.93	7.10
上海初萌新材料科技有限公司	38,104,884.74	3.95
柳州福斯特汽车零部件公司	28,358,082.28	2.94
北京德瑞曼材料技术有限公司	23,093,274.25	2.39
上海缔蓝新材料科技有限公司	22,319,146.34	2.31
合计	180,402,970.54	18.69

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,933,541.66	2,286,870.92
教育费附加	828,660.71	980,087.52
地方教育附加	552,440.48	653,391.68
水利基金	194,609.19	107,413.28

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,857,773.75	1,248,581.15
土地使用税	1,295,348.16	863,565.44
印花税	963,801.05	544,449.80
车船税	7,140.00	10,260.00
合计	7,633,315.00	6,694,619.79

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	20,335,145.85	17,585,080.98
员工成本	6,965,972.29	6,481,294.45
展览费	1,809,411.24	1,728,761.15
差旅费	1,730,791.07	2,148,927.23
其他	9,223,360.43	5,858,999.02
合计	40,064,680.88	33,803,062.83

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	37,059,913.96	35,141,169.82
员工成本	21,029,490.90	20,428,169.36
修理费	2,705,995.48	3,784,857.07
办公费	1,864,532.17	1,957,276.80
折旧及摊销	4,149,155.42	3,429,683.85
差旅费	1,556,493.12	1,409,612.96
保险费	695,799.45	565,239.07
其他	11,414,998.29	7,795,504.37
合计	80,476,378.79	74,511,513.30

(三十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,419,087.03	15,470,866.56
减：利息收入	726,923.35	285,781.25
汇兑损益	708,386.24	-589,655.98
其他	1,273,461.29	1,705,808.82
合计	19,674,011.21	16,301,238.15

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,669,266.79	4,463,154.22
合计	2,669,266.79	4,463,154.22

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	60,011.75	22,248.43
合计	60,011.75	22,248.43

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	-100,017.80	-43,708.85	-100,017.80
合计	-100,017.80	-43,708.85	-100,017.80

注：财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。

(三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高阻燃型环保热塑性弹性体汽车内饰表皮材料的开发与产业化	251,367.76	0.00	与收益相关
安徽省全椒县财政局帮扶企业岗补款	82,693.00	0.00	与收益相关
安徽省全椒县人民政府返还土地使用税	800,300.00	0.00	与收益相关
环保低碳的新型 TPO 汽车内饰材料的研发和产业化	39,999.96	0.00	与资产相关
船舶内饰用新型改性高分子材料生产技术改造项目	161,883.48	0.00	与资产相关
高分子材料高温性能的电子辐射交联改性技术研究	10,949.52	0.00	与资产相关
环境友好电子束固化表面改性高分子复合材料的技术研究	56,584.14	0.00	与资产相关
双真空三维成型用环保聚丙烯吸塑材料的压延生产技术研究	76,410.48	0.00	与资产相关
汽车内饰用热塑性聚氨酯弹性体膜片技术开发	7,197.00	0.00	与资产相关
汽车内饰用热塑性聚氨酯弹性体膜片技术开发	54,000.00	0.00	与收益相关
基于低能电子辐射改性的车用装饰膜材料的开发	399,000.00	0.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汽车用无卤化热塑性聚氨酯—丙烯酸酯复合材料的研究	24,996.24	0.00	与资产相关
基于云计算应用物联网技术的大型塑料制造企业管控营一体化系统开发	39,490.51	0.00	与资产相关
广东省聚合物工程技术研究开发中心	7,101.80	0.00	与资产相关
绿色环保汽车内饰材料生产线建设项目	34,999.80	0.00	与资产相关
多元改性 PMMA-PVC 高耐刮、耐候装饰材料的研制项目	640,685.69	0.00	与资产相关
2016 年度外贸发展专项资金(企业品牌培育项目)	460,236.00	0.00	与收益相关
环保家居装饰材料的产供销服务系统开发项目	31,983.38	0.00	与资产相关
环保家居装饰材料的产供销服务系统开发项目	376,132.07	0.00	与收益相关
2016 年外贸发展专项资金(促进外贸转型升级项目)	171,428.58	0.00	与资产相关
2016 年佛山市技术改造专项资金(增资扩产技术改造示范专题)	18,676.47	0.00	与资产相关
2016 年度省企业研究开发省级财政补助项目	887,500.00	0.00	与收益相关
2016 年度禅城区促进生产型企业扩大进出口扶持资金	224,320.00	0.00	与收益相关
2016 年区科技型企业信用评级补贴费	5,000.00	0.00	与收益相关
2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项项目	24,000.00	0.00	与收益相关
合计	4,886,935.88	0.00	

注：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入，比较数据不调整。

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,893,200.00	12,847,420.32	3,893,200.00
其他	340,385.88	1,172,916.15	340,385.88
合计	4,233,585.88	14,020,336.47	4,233,585.88

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助经费	0.00	128,000.00	与收益相关
专利申请资助及奖励	0.00	50,000.00	与收益相关
2015 年度企业研究开发省级财政补助资金	0.00	667,200.00	与收益相关
2016 年专利优势项目扶持资金	0.00	50,000.00	与收益相关
2015 年度佛山市科学技术奖奖金	0.00	150,000.00	与收益相关
2015 年高新技术企业和企业研发机构扶持资金	0.00	200,000.00	与收益相关
2015 年佛山市高新技术企业补助资金	0.00	80,000.00	与收益相关
2015 年度百企争先（第一批）奖励资金	0.00	1,675,486.00	与收益相关
2016 年中央大气污染防治专项资金奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
2015 年科技创新项目及资助经费	0.00	60,000.00	与收益相关
2015 年度佛山市专利资助项目资金	0.00	64,000.00	与收益相关
2016 年佛山市经济科技发展资金（经信局部分）	0.00	300,000.00	与收益相关
安徽省全椒县人民政府基础设施建设配套费奖励	0.00	5,376,000.00	与收益相关
安徽省全椒县人民政府返还土地使用税	0.00	800,300.00	与收益相关
安徽省全椒县经济委员会 2015 年工业经济财政奖励款	0.00	50,000.00	与收益相关
安徽省全椒县财政局 2016 年发放稳定就业岗位补贴	0.00	236,800.00	与收益相关
佛山市禅城区推进品牌和技术标准战略工作扶持奖励	50,000.00	0.00	与收益相关
2017 年佛山市政府质量奖奖金	1,000,000.00	0.00	与收益相关
2017 年度区专利优势项目扶持资金	50,000.00	0.00	与收益相关
2016 年度市科技进步奖二等奖	100,000.00	0.00	与收益相关
佛山市扶持企业创驰（著）名商标奖励	50,000.00	0.00	与收益相关
佛山市禅城区促进企业利用资本市场发展扶持资金	2,000,000.00	0.00	与收益相关
佛山市促进企业上市扶持资金	500,000.00	0.00	与收益相关
安徽省全椒县人力资源和社会保障局技能培训补贴	123,200.00	0.00	与收益相关
其他	20,000.00	57,080.00	与收益相关
递延收益摊销转入	0.00	2,702,554.32	与收益相关、与资产相关
合计	3,893,200.00	12,847,420.32	

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	10,000.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	28,790.81	75,719.22	28,790.81
其他	265,798.61	957,136.08	265,798.61
合计	294,589.42	1,042,855.30	294,589.42

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,518,352.09	11,121,647.83
递延所得税费用	-296,815.71	1,958,202.34
合计	7,221,536.38	13,079,850.17

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	62,535,075.08
按适用税率计算的所得税费用	9,380,261.26
调整以前期间所得税的影响	-2,229,386.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	602,239.65
研发费支出及其他加计扣除对所得税的影响	-1,628,257.20
税率变动对递延所得税资产的影响	1,096,679.21
所得税费用	7,221,536.38

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,827,013.00	13,694,866.00
工程款保证金	0.00	3,150,000.00
利息收入	726,923.35	267,421.82
其他	2,209,647.83	2,022,452.75
合计	10,763,584.18	19,134,740.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	26,272,696.44	25,616,224.16
运费	20,422,762.00	17,955,487.93
业务费	8,184,629.61	6,582,028.79
差旅费	3,087,891.64	3,397,850.35
工程款保证金	0.00	3,150,000.00
修理费	2,490,753.87	3,372,205.27
办公费	2,102,002.57	1,854,267.01
展览费	1,809,411.24	1,728,761.15
保险费	494,278.70	926,908.93
其他	14,588,088.18	7,611,543.06
合计	79,452,514.25	72,195,276.65

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	4,235,000.00	0.00
合计	4,235,000.00	0.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	10,315,219.53	820,754.72
融资租赁支付租金	17,857,622.44	14,056,561.20
融资租赁及售后回租保证金	1,947,600.00	0.00
支付借款、售后回租手续费及其他	828,100.00	690,864.00
合计	30,948,541.97	15,568,179.92

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,313,538.70	71,883,314.03
加：资产减值准备	2,669,266.79	4,463,154.22
固定资产折旧	29,615,145.71	26,641,337.65
无形资产摊销	1,158,140.18	1,145,334.45
长期待摊费用摊销	59,024.52	18,951.05

补充资料	本期金额	上期金额
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)	100,017.80	43,708.85
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	28,790.81	75,719.22
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	18,832,216.31	15,189,569.96
投资损失(收益以“—”号填列)	-60,011.75	-22,248.43
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-296,815.71	1,958,202.34
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-22,091,069.87	-37,051,668.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-97,936,757.41	-99,707,547.43
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,575,487.10	54,351,847.57
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,184,001.02	38,989,675.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	12,211,936.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	141,057,707.14	48,570,423.02
减：现金的期初余额	48,570,423.02	32,783,319.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	92,487,284.12	15,787,103.37

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	141,057,707.14	48,570,423.02
其中：库存现金	13,741.74	6,239.59
可随时用于支付的银行存款	141,043,965.40	48,564,183.43
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	141,057,707.14	48,570,423.02

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,449,955.42	保证金

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	178,854,006.27	抵押
无形资产	31,006,652.54	抵押
合计	220,310,614.23	

(四十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,878,427.58
其中：美元	2,274,997.21	6.5342	14,865,286.77
港币	15,720.14	0.83591	13,140.63
日元	3.00	0.057883	0.18
应收账款			5,126,560.31
其中：美元	598,708.55	6.5342	3,912,081.40
港币	1,452,882.38	0.83591	1,214,478.91
其他应收款			4,171.83
其中：美元	638.46	6.5342	4,171.83
短期借款			9,175,519.67
其中：美元	1,404,230.00	6.5342	9,175,519.67
应付账款			2,790,359.11
其中：美元	422,294.00	6.5342	2,759,353.45
日元	535,660.90	0.057883	31,005.66

六、 合并范围的变更

本报告期与上年同期相比，合并范围无发生变化。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽天安新材料有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	生产	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

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

本集团的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本集团分别采取了以下措施。

1、 应收账款、应收票据

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于本集团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。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。期末，本集团的应收账款源于前五大客户的比例为 32.85%。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、 其他应收款

本集团的其他应收款主要系保证金、往来款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险，其信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于其账面金额。

本集团的应收款项中金融资产的期限分析如下：

项目	未逾期未减值	已逾期未减值	未逾期已减值			已逾期已减值	合计
			1 年以内	1-2 年(含)	2-3 年(含)		
应收票据	84,603,160.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,603,160.89
应收账款	0.00	0.00	267,007,759.91	0.00	0.00	3,454,035.47	270,461,795.38
其他应收款	7,089,450.21	0.00	65,454.32	0.00	0.00	0.00	7,154,904.53

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团借款为固定利率银行借款和开出的信用证，故利率风险不大。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	14,865,286.77	13,140.81	14,878,427.58	9,874,198.51	14,060.60	9,888,259.11
应收账款	3,912,081.40	1,214,478.91	5,126,560.31	7,576,612.45	1,430,030.04	9,006,642.49
其他应收款	4,171.83	0.00	4,171.83	10,467.93	0.00	10,467.93
短期借款	9,175,519.67	0.00	9,175,519.67	2,985,892.91	0.00	2,985,892.91
应付账款	2,759,353.45	31,005.66	2,790,359.11	3,935,977.49	55,164.34	3,991,141.83
合计	30,716,413.12	1,258,625.38	31,975,038.50	24,383,149.29	1,499,254.98	25,882,404.27

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 290,983.35 元。主要是因换算以美元为单位的应收账款、应付账款、现金及现金等价物、借款而产生的外汇收益/亏损所致。

报告期内，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 52,173.83 元。主要是因换算以港币为单位的应收账款、现金及现金等价物而产生的外汇收益/亏损所致。

报告期内，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 1,317.73 元。主要是因换算以日元为单位的应付账款、

现金及现金等价物而产生的外汇收益/亏损所致。

管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元/港币/日元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
长、短期借款	248,698,019.66	9,927,500.00	258,625,519.66
应付票据	9,402,881.79	0.00	9,402,881.79
应付账款	165,772,172.41	0.00	165,772,172.41
应付职工薪酬	13,684,886.44	0.00	13,684,886.44
其他应付款	2,571,004.92	0.00	2,571,004.92
其他流动负债	9,115,084.61	0.00	9,115,084.61
长期应付款	21,018,882.17	19,972,644.18	40,991,526.35
合计	470,262,932.00	29,900,144.18	500,163,076.18

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
长、短期借款	199,115,892.91	0.00	199,115,892.91
应付票据	56,476,933.94	0.00	56,476,933.94
应付账款	151,119,263.85	0.00	151,119,263.85
应付职工薪酬	12,594,148.75	0.00	12,594,148.75
其他应付款	872,125.45	0.00	872,125.45
其他流动负债	14,953,970.50	0.00	14,953,970.50
长期应付款	22,068,938.51	19,608,556.13	41,677,494.64
合计	457,201,273.91	19,608,556.13	476,809,830.04

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

本公司第一大股东为自然人吴启超，其出资金额 4,507.5429 万元，对本公司持股比例为 30.7305%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
佛山市天耀畅享名厨餐饮有限公司	第一大股东所控股企业
佛山市耀万家超市有限公司	第一大股东所控股企业
佛山市天耀绿畅生活用品有限公司	第一大股东所控股企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市天耀畅享名厨餐饮有限公司	接受劳务	247,917.16	
佛山市天耀绿畅生活用品有限公司	购买商品	35,700.00	
佛山市耀万家超市有限公司	购买商品	33,292.91	

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
安徽天安新材料有限公司	610.27	起租日起 36 个月		否（注 1）
安徽天安新材料有限公司	5,496.27	起租日起 36 个月		否（注 2）
安徽天安新材料有限公司	1,373.84	起租日起 36 个月		否（注 3）
安徽天安新材料有限公司	4,000.00	2016-11-1	2018-1-19	否（注 4）
安徽天安新材料有限公司	2,000.00	2016-11-21	2018-2-8	否（注 5）
安徽天安新材料有限公司	2,205.20	2017-3-5	2020-3-5	否（注 6）
安徽天安新材料有限公司	2,000.00	2017-10-27	2018-10-27	否（注 7）

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽天安新材料有限公司	2,051.20	2016-11-24	2021-11-23	否（注 8）
安徽天安新材料有限公司	7,000.00	2017-5-26	2020-5-25	否（注 9）
安徽天安新材料有限公司	20,000.00	2017-8-12	2019-8-11	否（注 10）

注 1：子公司安徽天安于 2015 年 12 月与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，租金总额 6,102,684.00 元，由本公司提供担保。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 2,034,228.00 元。

注 2：子公司安徽天安于 2014 年度与远东国际租赁有限公司签订固定资产融资租赁租赁合同，调息后租金总额为 54,962,680.58 元，由本公司提供担保。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 2,825,666.11 元。

注 3：子公司安徽天安于 2016 年 11 月与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，租金总额 13,738,428.00 元，由本公司提供担保。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额 9,922,198.00 元。

注 4：本公司于 2016 年 11 月与徽商银行滁州全椒支行签订最高额保证合同，由本公司为子公司安徽天安提供保证。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 100,000.00 元。

注 5：本公司于 2016 年 11 月与全椒县企业融资担保公司签订《反担保保证协议》，由本公司为全椒县企业融资担保公司对子公司安徽天安的担保提供反担保，截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 100,000.00 元。

注 6：子公司安徽天安于 2017 年 3 月与广东耀达融资租赁有限公司签订售后回租合同，租金总额 22,052,000.16 元，由本公司提供保证。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 16,539,000.12 元。

注 7：本公司于 2017 年 10 月与珠海华润银行股份有限公司佛山分行签订授信合同，将珠海华润银行股份有限公司佛山分行授信 30,000,000.00 元中的 20,000,000.00 元转给子公司安徽天安使用，本公司提供担保。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 19,999,999.99 元。

注 8：本公司于 2016 年 11 月与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，租金总额 20,512,008.00 元，由子公司安徽天安提供担保。截止至 2017 年 12 月 31 日，上述合同担保余额为 12,535,116.00 元。

注 9：子公司安徽天安于 2017 年 5 月与广东华兴银行股份有限公司佛山分行签订最高额保证合同及最高额抵押合同，将子公司安徽天安原值为 6,437,790.99 元的土地使用权作为抵押物，为本公司向广东华兴银行股份有限

公司佛山分行借款提供担保,并由子公司安徽天安对本公司提供连带担保责任。
截止至 2017 年 12 月 31 日,上述合同担保余额为 11,000,000.00 元。

注 10: 本公司与招商银行招商银行股份有限公司佛山城南支行于 2017 年 8 月
签订授信合同,由子公司安徽天安作为连带责任保证人。截止至 2017 年 12
月 31 日,上述合同担保余额为 35,862,514.40 元。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,479,227.91	2,496,511.65

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
环保低碳的新型 TPO 汽车 内饰材料的研发和产业化	400,000.00	递延收益	39,999.96	39,999.96	其他收益
船舶内饰用新型改性高分子 材料生产技术改造项目	1,618,834.80	递延收益	161,883.48	161,883.48	其他收益
高分子材料高温性能的电子 辐射交联改性技术研究	109,495.73	递延收益	10,949.52	10,949.52	其他收益
环境友好电子束固化表面 改性高分子复合材料的技术 研究	301,367.51	递延收益	56,584.14	60,273.60	其他收益
双真空三维成型用环保聚 丙烯吸塑材料的压延生产 技术研究	690,854.70	递延收益	76,410.48	78,997.70	其他收益
汽车内饰用热塑性聚氨酯 弹性体膜片技术开发	50,259.87	递延收益	7,197.00	7,197.00	其他收益
基于低能电子辐射改性的 车用装饰膜材料的开发	3,990,000.00	递延收益	399,000.00	299,250.00	其他收益
汽车用无卤化热塑性聚氨 酯-丙烯酸酯复合材料的 研究	249,962.66	递延收益	24,996.24	24,996.24	其他收益
基于云计算应用物联网技 术的大型塑料制造企业管 控营一体化系统开发	453,395.02	递延收益	39,490.51	77,870.84	其他收益
广东省聚合物工程技术研 究开发中心	58,300.85	递延收益	7,101.80	11,660.16	其他收益
绿色环保汽车内饰材料生 产线建设项目	350,000.00	递延收益	34,999.80	34,999.80	其他收益
多元改性 PMMA-PVC 高耐 刮、耐候装饰材料的研制项 目	2,000,000.00	递延收益	640,685.69	369,139.92	其他收益
环保家居装饰材料的产供 销服务系统开发项目	600,000.00	递延收益	31,983.38	0.00	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费用 损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
2016 年外贸发展专项资金-促进外贸转型升级项目	3,000,000.00	递延收益	171,428.58	0.00	其他收益
2016 年佛山市技术改造专项资金-增资扩产技术改造示范专题	635,000.00	递延收益	18,676.47	0.00	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期发生额	上期发生额	
双真空三维成型用环保聚丙烯吸塑材料的压延生产技术研究	4,500,000.00	0.00	66,917.45	营业外收入
基于低能电子辐射改性的车用装饰膜材料的开发	4,010,000.00	0.00	414,619.88	营业外收入
汽车内饰用热塑性聚氨酯弹性体膜片技术开发	60,000.00	54,000.00	0.00	其他收益
2016 年度外贸发展专项资金(企业品牌培育项目)	1,000,000.00	460,236.00	0.00	其他收益
环保家居装饰材料的产供销服务系统开发项目	400,000.00	376,132.07	0.00	其他收益
广东省知识产权示范、优势企业资助	200,000.00	0.00	43,798.77	营业外收入
广东省新型高分子表层材料工程实验室	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	营业外收入
2016 年度省企业研究开发省级财政补助项目	887,500.00	887,500.00	0.00	其他收益
2016 年高新技术产品补助资金	2,000.00	2,000.00	0.00	营业外收入
2016.10.1-2017.2.28 期间禅城区各类专利资助经费	17,000.00	17,000.00	0.00	营业外收入
2016 年度禅城区促进生产型企业扩大进出口扶持资金	224,320.00	224,320.00	0.00	其他收益
佛山市禅城区推进品牌和技术标准战略工作扶持奖励	50,000.00	50,000.00	0.00	营业外收入
2017 年佛山市政府质量奖奖金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	营业外收入
2016 年区科技型企业信用评级补贴费	5,000.00	5,000.00	0.00	其他收益
2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项项目	24,000.00	24,000.00	0.00	其他收益
2017 年度禅城区专利优势项目扶持资金	50,000.00	50,000.00	0.00	营业外收入
2016 年度佛山市科学技术奖二等奖	100,000.00	100,000.00	0.00	营业外收入
佛山市扶持企业创驰(著)名等商标奖励	50,000.00	50,000.00	0.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
佛山市禅城区促进企业利用资本市场发展扶持资金	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	营业外收入
佛山市促进企业上市扶持资金	500,000.00	500,000.00	0.00	营业外收入
2017 年南庄各种形式消防队伍消防技能竞赛企业组团体奖	1,000.00	1,000.00	0.00	营业外收入
专利资助经费	128,000.00	0.00	128,000.00	营业外收入
安全知识竞赛奖励	2,000.00	0.00	2,000.00	营业外收入
专利申请资助及奖励	50,000.00	0.00	50,000.00	营业外收入
2015 年度企业研究开发省级财政补助资金	667,200.00	0.00	667,200.00	营业外收入
2016 年专利优势项目扶持资金	50,000.00	0.00	50,000.00	营业外收入
2015 年度市科学技术奖奖金	150,000.00	0.00	150,000.00	营业外收入
2015 年高新技术企业和企业研发机构扶持资金	200,000.00	0.00	200,000.00	营业外收入
2015 年高新技术企业补助资金	80,000.00	0.00	80,000.00	营业外收入
2015 年度百企争先（第一批）奖励资金	1,675,486.00	0.00	1,675,486.00	营业外收入
外经贸发展专项资金	9,780.00	0.00	9,780.00	营业外收入
专利资助资金	22,000.00	0.00	22,000.00	营业外收入
2016 年中央大气污染防治专项资金奖励	200,000.00	0.00	200,000.00	营业外收入
2015 年科技创新项目及资助经费	60,000.00	0.00	60,000.00	营业外收入
2016 年度专利保险补贴资金	8,300.00	0.00	8,300.00	营业外收入
2015 年度市专利资助项目资金	64,000.00	0.00	64,000.00	营业外收入
2016 年佛山市经济科技发展资金（经信局部分）	300,000.00	0.00	300,000.00	营业外收入
安徽省全椒县人民政府基础建设配套费奖励	5,376,000.00	0.00	5,376,000.00	营业外收入
安徽省全椒县人民政府返还土地使用税	1,600,600.00	800,300.00	800,300.00	营业外收入
安徽省全椒县外贸进出口奖励	15,000.00	0.00	15,000.00	营业外收入
安徽省全椒县经济委员 2015 年工业经济财政奖励款	50,000.00	0.00	50,000.00	营业外收入
安徽省全椒县财政局帮扶企业岗补款	319,493.00	82,693.00	236,800.00	营业外收入
安徽省全椒县人力资源和社会保障局技能培训补贴	123,200.00	123,200.00	0.00	营业外收入
高阻燃型环保热塑性弹性体汽车内饰表皮材料的开发与产业化项目	4,000,000.00	251,367.76	0.00	其他收益

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的财务支出

项目	期末余额	年初余额
厂房建造	16,708,052.66	28,298,631.97
购置机器设备	75,969,367.30	21,430,000.00
合计	92,677,419.96	49,728,631.97

2、 其他重大财务承诺事项

(1) 于 2016 年 10 月、2017 年 8 月，本公司与招商银行股份有限公司佛山城南支行签订抵押合同，分别将原值为 47,019,692.69 元的房屋建筑物、原值为 19,039,145.00 元的佛山市禅城区南庄镇梧村杏梧工业路 87 号的土地使用权、原值为 49,594,649.34 元的机器设备一批作为抵押物。

截止至 2017 年 12 月 31 日上述抵押的房屋建筑物、土地使用权、机器设备的账面价值分别为 42,666,777.54 元、16,564,056.02 元、27,325,683.09 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述短期借款余额 59,862,514.40 元。

(2) 于 2016 年 12 月，本公司与广发银行股份有限公司佛山分行签订抵押合同，将原值为 45,390,841.13 元的房屋建筑物、原值为 4,410,485.35 元的佛山市禅城区南庄镇吉利工业园新源一路 30 号地块土地使用权、原值为 6,265,515.00 元的佛山市禅城区南庄镇吉利工业园新源一路 30 号八座至十四座所属地块的土地使用权作为抵押物。

截止至 2017 年 12 月 31 日上述抵押的房屋建筑物和土地使用权的账面价值分别为 36,402,141.52 元、8,539,764.88 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述短期借款余额 54,800,000.00 元。

(3) 于 2016 年 12 月，子公司安徽天安与徽商银行滁州全椒支行签订 20,000,000.00 元的最高额借款合同及抵押合同，将其原值为 32,361,030.34 元的房屋建筑物作为该项借款抵押物。

于 2016 年 11 月，子公司安徽天安与全椒县企业融资担保有限公司签订委托担保合同及补充协定，由全椒县企业融资担保有限公司为安徽天安与徽商银行滁州全椒支行的借款合同进行担保（全椒县企业融资担保有限公司已于 2016 年 12 月与徽商银行滁州全椒支行相应签订 20,000,000.00 元的最高额保证合同）。

同时由安徽天安将其原值为 32,361,030.34 元的房屋建筑物扣除上述已与徽商银行滁州全椒支行签订的抵押借款 20,000,000.00 元后的余值抵押，以及本公司提供企业连带责任保证的方式为全椒县企业融资担保公司对徽商银行滁州全椒支行的担保进行

反担保。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述抵押的房屋建筑物的账面价值为 30,562,350.46 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述短期借款余额 100,000.00 元。

（4）于 2017 年 5 月，子公司安徽天安与广东华兴银行股份有限公司佛山分行签订最高额抵押合同，将原值为 6,437,790.99 元的土地使用权作为抵押物，为广东天安新材向广东华兴银行股份有限公司佛山分行借款提供担保。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述抵押的土地使用权的账面价值为 5,902,831.64 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述长期借款期末余额为 11,000,000.00 元。

（二）或有事项

1、截止 2017 年 12 月 31 日，已背书尚未到期的银行承兑汇票或商业承兑汇票形成的或有负债

客户名称	出票日期	到期日	金额
柳州福斯特汽车零部件公司	2017-09-30	2018-03-30	2,000,000.00
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2017-11-21	2018-05-20	1,839,847.46
广西海得曼汽车科技有限公司	2017-12-05	2018-06-04	1,631,795.00
顶项新材料科技（上海）有限公司	2017-12-14	2018-06-13	1,500,000.00
芜湖安道拓云鹤汽车座椅有限公司	2017-11-10	2018-05-10	1,500,000.00
其他公司			43,155,540.19
合计			51,627,182.65

2、对外提供担保等形成的或有负债

（1）截止 2017 年 12 月 31 日，本公司提供的对集团子公司的财务担保详见本附注“九

（四）2、关联担保情况”的披露

（2）截止 2017 年 12 月 31 日，本集团未对独立第三方提供财务担保。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
关于参与设立创新创业投资基金	2018 年 1 月 2 日，公司拟与佛山市禅城区佛盈汇金科技服务有限公司、珠海睿新投资有限公司、自然人余彬海、佛山金茂投资顾问管理有限公司共同投资设立佛山新动力创新创业股权投资合伙企业（有限合伙），基金的总规模拟定为 10,000 万元，公司作为基金的有限合伙人，出资额为 2,000 万元，占基金份额的 20%。	-

（二）利润分配情况

于 2018 年 3 月 30 日，本公司召开第二届董事会第十九次会议，会议审议批准公司 2017 年度利润分配方案：以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 146,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），合计派发现金股利 17,601,600.00 元。

本次利润分配方案尚需公司 2017 年年度股东大会审议通过。

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二） 租赁

1、融资租赁

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	7,405,142.11
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,579,476.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	763,246.00
3 年以上	0.00
合 计	12,747,864.11

2、售后租回融资租赁

（1）于 2015 年 12 月及 2016 年 11 月，本公司及子公司安徽天安分别与远东租赁国际有限公司签订合同：将本公司及子公司部分机器设备出售给对方，同时通过签订融资租赁协议（售后租回的形式）将该部分机器设备租回，并约定本公司及子公司租赁期到期将分别以 100 元将资产购回。因上述固定资产出售及融资租赁交易密切相关、能够确定于租赁期末回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。本集团将该一系列交易作为一个整体，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款进行会计处理。其中：

1) 2015 年 12 月，本集团与远东租赁国际有限公司签订的合同总租赁金额为 6,102,684.00 元，起租日为 2016 年 1 月，租赁期为 36 个月。上述机械设备已于 2015 年 12 月办理了动产抵押登记，抵押权人为远东租赁国际有限公司。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述抵押的机器设备原值 6,825,804.80 元，账面价值

5,503,537.98 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，本集团上述抵押下长期应付款余额（含“重分类至一年内到期的非流动负债”）为 1,947,284.25 元。

2)2016 年 11 月，本公司与远东租赁国际有限公司签订合同租赁金额为 20,512,008.00 元，起租日为 2016 年 12 月，租赁期为 36 个月。上述机械设备已于 2016 年 11 月办理了动产抵押登记，抵押权人为远东租赁国际有限公司。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述抵押的机器设备中原值 17,257,804.79 元，账面价值 14,147,750.53 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，本公司上述抵押下长期应付款余额（含“重分类至一年内到期的非流动负债”）为 11,706,416.83 元。

（2）2017 年 3 月，子公司安徽天安与广东耀达融资租赁有限公司签订合同：将部分生产设备出售给对方，同时通过签订融资租赁协议（售后租回的形式）将该部分机器设备租回，并约定子公司安徽天安租赁期到期将以 1,000 元将资产购回。合同总租赁金额为 22,052,000.16 元，起租日为 2017 年 3 月，租赁期为 36 个月。因上述固定资产出售及融资租赁交易密切关联、能够确定于租赁期末回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。本集团将该一系列交易作为一个整体，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款进行会计处理。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述机械设备尚未办理动产抵押登记。

截止至 2017 年 12 月 31 日，上述机器设备原值为 27,694,228.49 元，账面价值为 22,245,765.15 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，子公司安徽天安上述事项长期应付款余额（含重分类至一年内到期的非流动负债）为 15,355,998.62 元。

(三) 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	55,313,538.70	71,883,314.03
归属于母公司所有者的终止经营净利润	0.00	0.00

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	250,504,612.70	99.85	12,811,898.72	5.11	237,692,713.98	203,816,405.68	99.82	10,293,487.28	5.05	193,522,918.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	369,148.00	0.15	369,148.00	100.00	0.00	369,148.00	0.18	369,148.00	100.00	0.00
合计	250,873,760.70	100.00	13,181,046.72		237,692,713.98	204,185,553.68	100.00	10,662,635.28		193,522,918.40

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	247,858,152.18	12,392,907.61	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,979,032.32	197,903.23	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	625,709.36	187,712.81	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年（含 5 年）	41,718.84	33,375.07	80.00
合计	250,504,612.70	12,811,898.72	

2、 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,518,411.44 元；

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,483.10

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东莞市福中福皮革有限公司	货款	34,483.10	款项无法收回	通过坏账处理报告申请核销	否
合计		34,483.10			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江俱进汽摩配件有限公司	42,410,026.05	16.90	2,120,501.30
柳州福斯特汽车零部件公司	16,290,118.44	6.49	814,505.92
浙江新岱美汽车座椅有限公司	12,083,903.35	4.82	604,195.17
重庆天力复合材料有限公司	10,224,202.32	4.08	511,210.12
芜湖海川汽车部件有限公司	7,856,898.03	3.13	392,844.90
合计	88,865,148.19	35.42	4,443,257.41

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,999,688.22	100.00	208.59	0.01	2,999,479.63	2,961,512.56	100.00	523.40	0.02	2,960,989.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,999,688.22	100.00	208.59		2,999,479.63	2,961,512.56	100.00	523.40		2,960,989.16

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4,171.83	208.59	5.00
合计	4,171.83	208.59	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	2,995,516.39	0.00	0.00
合计	2,995,516.39	0.00	0.00

2、 本期转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 314.81 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金款项	309,304.13	442,830.21
押金、保证金款项	1,582,960.95	1,853,391.38
代扣代缴款项	629,535.20	614,817.03
其他款项	473,716.11	40,006.01
代垫费用	4,171.83	10,467.93
合计	2,999,688.22	2,961,512.56

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	押金、保证金款项	1,110,000.00	1-2 年	37.00	0.00
其他款项	其他款项	473,716.11	1 年内	15.79	0.00
社保费	代扣代缴款项	265,054.99	1 年内	8.84	0.00
代扣个人所得税	代扣代缴款项	196,303.57	1 年内	6.54	0.00
住房公积金	代扣代缴款项	164,235.38	1 年内	5.48	0.00
合计		2,209,310.05		73.65	0.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	480,000,000.00	0.00	480,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
合计	480,000,000.00	0.00	480,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽天安新材料有限公司	200,000,000.00	280,000,000.00	0.00	480,000,000.00	0.00	0.00
合计	200,000,000.00	280,000,000.00	0.00	480,000,000.00	0.00	0.00

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	800,152,247.56	649,193,068.33	734,998,515.91	566,424,286.69
其他业务	28,833,049.94	26,292,041.25	75,488,279.20	72,520,101.99
合计	828,985,297.50	675,485,109.58	810,486,795.11	638,944,388.68

2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	800,152,247.56	649,193,068.33	734,998,515.91	566,424,286.69
合计	800,152,247.56	649,193,068.33	734,998,515.91	566,424,286.69

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
人造革	69,845,917.75	65,952,735.47	82,642,871.46	76,216,874.01
薄膜	119,206,791.68	102,629,092.32	121,360,952.42	103,501,548.10
家居装饰饰面材料	246,259,880.07	199,843,687.70	252,610,647.01	185,825,014.54
汽车内饰饰面材料	364,839,658.06	280,767,552.84	278,384,045.02	200,880,850.04
合 计	800,152,247.56	649,193,068.33	734,998,515.91	566,424,286.69

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	734,559,427.11	590,206,444.17	660,329,455.01	507,336,438.18
国外	65,592,820.45	58,986,624.16	74,669,060.90	59,087,848.51
合 计	800,152,247.56	649,193,068.33	734,998,515.91	566,424,286.69

5、公司本报告期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江俱进汽摩配件有限公司	68,527,582.93	8.27
柳州福斯特汽车零部件公司	28,358,082.28	3.42
索菲亚家居股份有限公司	18,363,153.99	2.22
顶项新材料科技（上海）有限公司	17,512,411.30	2.11
浙江新岱美汽车座椅有限公司	16,140,088.33	1.95
合 计	148,901,318.83	17.97

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,367.92	22,248.43
合 计	6,367.92	22,248.43

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-100,017.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,780,135.88
委托他人投资或管理资产的损益	60,011.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,796.46
所得税影响额	-1,320,561.05
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,465,365.24

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	10.22	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.84	0.39	0.39

（此页无正文）

