

广东新会美达锦纶股份有限公司

2018 年第一季度财务报告

(未经审计)

目录

页次

一、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-5
	合并利润表和公司利润表	6-8
	合并现金流量表和公司现金流量表	9-11
	合并所有者权益变动表和公司合并所有者权益变动表	12-15
二、	财务报表附注	16-21

广东新会美达锦纶股份有限公司

合并资产负债表

2018年03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		233,135,846.39	283,312,605.57
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		532,765,497.44	640,001,537.84
应收账款		135,531,936.18	143,296,563.26
预付款项		187,379,507.17	135,173,720.29
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		5,724,696.92	6,576,425.48
买入返售金融资产			
存货		461,990,378.37	305,148,149.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,051,734.44	37,672,454.89
流动资产合计		1,585,579,596.91	1,551,181,457.23
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		79,494,644.76	79,494,644.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		14,148,697.92	14,276,694.60
固定资产		877,106,554.21	899,026,464.64
在建工程		46,242,942.26	45,549,597.10
工程物资		900,674.53	154,059.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,552,836.83	41,820,931.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,994,611.72	2,994,611.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,062,440,962.23	1,083,317,003.62
资产总计		2,648,020,559.14	2,634,498,460.85

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:

广东新会美达锦纶股份有限公司

合并资产负债表（续）

2018年03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		289,500,000.00	198,460,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		629,329,029.18	686,805,913.33
应付账款		97,015,791.96	88,132,419.00
预收款项		37,114,436.23	42,837,745.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,752,580.36	41,271,923.30
应交税费		4,868,369.95	15,897,882.54
应付利息		735,078.20	621,665.34
应付股利			
其他应付款		56,253,540.43	61,477,897.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		38,335,000.03	41,113,333.36
其他流动负债			
流动负债合计		1,173,903,826.34	1,176,618,780.00
非流动负债：			
长期借款		198,000,000.00	198,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,311,000.00	22,311,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		220,311,000.00	220,311,000.00
负债合计		1,394,214,826.34	1,396,929,780.00

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年03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
所有者权益：			
股本		528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		638,231,507.10	638,231,507.10
减：库存股			
其他综合收益		-7,191,036.71	-5,153,234.94
专项储备			
盈余公积		68,132,227.37	68,132,227.37
一般风险准备			
未分配利润		-14,221,689.62	-32,472,911.05
归属于母公司所有者权益合计		1,213,090,631.14	1,196,877,211.48
少数股东权益		40,715,101.66	40,691,469.37
所有者权益合计		1,253,805,732.80	1,237,568,680.85
负债和所有者权益总计		2,648,020,559.14	2,634,498,460.85

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：

广东新会美达锦纶股份有限公司
资产负债表
2018年03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		62,911,309.91	103,973,199.98
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		448,842,700.11	576,021,157.93
应收账款		36,679,690.18	68,498,118.86
预付款项		126,157,329.70	109,541,036.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款		593,624.87	271,200.00
存货		197,127,866.28	116,813,175.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		618,107,537.31	531,374,231.56
流动资产合计		1,490,420,058.36	1,506,492,120.14
非流动资产:			
可供出售金融资产		79,494,644.76	79,494,644.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		639,135,297.65	639,135,297.65
投资性房地产		14,130,462.03	14,258,148.84
固定资产		195,598,666.10	198,038,936.04
在建工程		2,204,431.55	5,461,887.66
工程物资		782,966.88	14,017.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,552,743.46	9,635,566.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,618,964.58	1,618,964.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		942,518,177.01	947,657,463.21
资产总计		2,432,938,235.37	2,454,149,583.35

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:

广东新会美达锦纶股份有限公司
资产负债表（续）
2018年03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		289,500,000.00	198,460,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		579,140,814.83	631,389,475.46
应付账款		36,076,810.69	49,332,508.37
预收款项		5,822,344.69	12,115,734.10
应付职工薪酬		6,326,998.11	15,494,865.39
应交税费		3,706,553.64	14,413,972.41
应付利息		393,711.53	280,298.67
应付股利			
其他应付款		26,015,552.38	22,294,945.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		122,730,335.73	155,264,357.82
流动负债合计		1,069,713,121.60	1,099,046,157.32
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		11,811,000.00	11,811,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,811,000.00	11,811,000.00
负债合计		1,081,524,121.60	1,110,857,157.32
所有者权益：			
股本		528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		637,717,266.28	637,717,266.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,132,227.37	68,132,227.37
未分配利润		117,424,997.12	109,303,309.38
所有者权益合计		1,351,414,113.77	1,343,292,426.03
负债和所有者权益总计		2,432,938,235.37	2,454,149,583.35

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：

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并利润表
2018年1-3月
(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		863,196,748.69	876,623,010.89
其中: 营业收入		863,196,748.69	876,623,010.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		843,737,673.59	847,942,635.11
其中: 营业成本		772,838,783.92	746,164,248.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
分保费用			
税金及附加		2,936,911.73	4,110,259.48
销售费用		24,316,750.50	22,993,998.94
管理费用		23,391,121.68	20,054,023.43
财务费用		16,721,390.25	4,398,205.40
资产减值损失		3,532,715.51	50,221,899.85
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			4,496,719.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益		-460,719.15	
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)		18,998,355.95	33,177,095.13
加: 营业外收入		616,233.59	246,434.75
减: 营业外支出		15,020.00	15,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,599,569.54	33,408,529.88
减: 所得税费用		1,324,715.82	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,274,853.72	33,408,529.88
归属于母公司所有者的净利润		18,251,221.43	32,070,600.33
少数股东损益		23,632.29	1,337,929.55
持续经营损益		18,274,853.72	33,408,529.88
终止经营损益			
六、其他综合收益的税后净额		-2,037,801.77	-57,714.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,037,801.77	-57,714.91
(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		-2,037,801.77	-57,714.91

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并利润表
2018年1-3月
(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
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		-2,037,801.77	-57,714.91
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		16,237,051.95	33,350,814.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,213,419.66	32,012,885.42
归属于少数股东的综合收益总额		23,632.29	1,337,929.55
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.035	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.035	0.06

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:

广东新会美达锦纶股份有限公司
 利润表
 2018年1-3月
 (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		630,645,644.80	719,279,305.11
减: 营业成本		584,650,341.31	642,312,539.31
税金及附加		1,355,748.06	1,932,092.93
销售费用		11,171,583.40	12,328,003.92
管理费用		11,849,925.17	12,198,804.07
财务费用		13,378,722.91	2,595,599.51
资产减值损失		-1,372,780.24	33,178,001.21
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			4,496,719.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-
资产处置收益		-357,883.29	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,254,220.90	19,230,983.51
加: 营业外收入		52,902.91	
减: 营业外支出		3,000.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,304,123.81	19,230,983.51
减: 所得税费用		1,182,436.07	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,121,687.74	19,230,983.51
持续经营损益		8,121,687.74	19,230,983.51
终止经营损益			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		8,121,687.74	19,230,983.51
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.04

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:

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并现金流量表
2018年1-3月
(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		1,099,576,422.31	724,438,711.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,009,015.57	1,021,277.71
收到其他与经营活动有关的现金		3,311,535.95	2,255,181.95
经营活动现金流入小计		1,108,896,973.83	727,715,170.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,261,729.09	774,306,478.01
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		70,826,453.88	69,961,478.67
支付的各项税费		18,965,443.16	15,044,339.44
支付其他与经营活动有关的现金		32,685,849.34	26,584,720.86
经营活动现金流出小计		1,223,739,475.47	885,897,016.98
经营活动产生的现金流量净额		-114,842,501.64	-158,181,846.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			239,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,496,719.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	705,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		250,000.00	244,201,719.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,900,655.92	14,082,694.07
投资支付的现金			86,000,000.00
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			

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并现金流量表
2018年1-3月

(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
投资活动现金流出小计		8,900,655.92	100,082,694.07
投资活动产生的现金流量净额		-8,650,655.92	144,119,025.28
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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		221,600,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		221,600,000.00	
偿还债务支付的现金		130,560,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,839,271.29	4,711,416.16
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		8,467,560.17	2,780,068.33
筹资活动现金流出小计		148,866,831.46	52,491,484.49
筹资活动产生的现金流量净额		72,733,168.54	-52,491,484.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,482,971.58	1,506,397.84
五、现金及现金等价物净增加额		-55,242,960.60	-65,047,907.61
加：期初现金及现金等价物余额		275,061,811.18	325,504,268.11
六、期末现金及现金等价物余额		219,818,850.58	260,456,360.50

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：

广东新会美达锦纶股份有限公司
现金流量表
2018年1-3月
(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		889,917,669.86	594,372,256.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,954,417.77	1,143,331.99
经营活动现金流入小计		891,872,087.63	595,515,588.89
购买商品、接受劳务支付的现金		958,153,364.30	657,874,798.79
支付给职工以及为职工支付的现金		19,320,591.61	29,501,404.06
支付的各项税费		16,989,889.67	10,333,076.09
支付其他与经营活动有关的现金		15,656,544.37	16,159,094.74
经营活动现金流出小计		1,010,120,389.95	713,868,373.68
经营活动产生的现金流量净额		-118,248,302.32	-118,352,784.79
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			239,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,496,719.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		250,000.00	243,496,719.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,814,578.20	5,157,601.99
投资支付的现金			86,000,000.00
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		6,814,578.20	91,157,601.99
投资活动产生的现金流量净额		-6,564,578.20	152,339,117.36
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		221,600,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		221,600,000.00	
偿还债务支付的现金		130,560,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,404,573.53	1,028,819.47
支付其他与筹资活动有关的现金		5,689,226.84	1,735.00
筹资活动现金流出小计		142,653,800.37	46,030,554.47
筹资活动产生的现金流量净额		78,946,199.63	-46,030,554.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-261,410.60	6,165.88
五、现金及现金等价物净增加额		-46,128,091.49	-12,038,056.02
加: 期初现金及现金等价物余额		95,722,405.59	72,197,955.31
六、期末现金及现金等价物余额		49,594,314.10	60,159,899.29

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018年1-3月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,153,234.94		68,132,227.37		-32,472,911.05	40,691,469.37	1,237,568,680.85
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	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,153,234.94		68,132,227.37		-32,472,911.05	40,691,469.37	1,237,568,680.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,037,801.77				18,251,221.43	23,632.29	16,237,051.95
(一) 综合收益总额							-2,037,801.77				18,251,221.43	23,632.29	16,237,051.95
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-7,191,036.71		68,132,227.37		-14,221,689.62	40,715,101.66	1,253,805,732.80

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东新会美达锦纶股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018年1-3月
（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	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,433,683.54		66,258,309.17		-55,037,182.82	38,888,959.51	1,211,047,532.42
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	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,433,683.54		66,258,309.17		-55,037,182.82	38,888,959.51	1,211,047,532.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							280,448.60		1,873,918.20		22,564,271.77	1,802,509.86	26,521,148.43
（一）综合收益总额							280,448.60				35,000,982.43	1,802,509.86	37,083,940.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,873,918.20		-12,436,710.66		-10,562,792.46
1. 提取盈余公积									1,873,918.20		-1,873,918.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,562,792.46		-10,562,792.46
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,153,234.94		68,132,227.37		-32,472,911.05	40,691,469.37	1,237,568,680.85

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：

广东新会美达锦纶股份有限公司
所有者权益变动表
2018年1-3月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	528,139,623.00				637,717,266.28				68,132,227.37	109,303,309.38	1,343,292,426.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	528,139,623.00				637,717,266.28				68,132,227.37	109,303,309.38	1,343,292,426.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,121,687.74	8,121,687.74
（一）综合收益总额										8,121,687.74	8,121,687.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28				68,132,227.37	117,424,997.12	1,351,414,113.77

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：

广东新会美达锦纶股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018年1-3月
（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	528,139,623.00				637,717,266.28				66,258,309.17	74,426,112.53	1,306,541,310.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	528,139,623.00				637,717,266.28				66,258,309.17	74,426,112.53	1,306,541,310.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,873,918.20	34,877,196.85	36,751,115.05	36,751,115.05
（一）综合收益总额										47,313,907.51	47,313,907.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,873,918.20	-12,436,710.66		-10,562,792.46
1. 提取盈余公积								1,873,918.20	-1,873,918.20		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,562,792.46		-10,562,792.46
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28				68,132,227.37	109,303,309.38	1,343,292,426.03

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：

二、财务报表补充资料

(一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备:	8,068,936.11	-275,215.95	20,538.47		7,773,181.69
其中: 应收账款	8,018,115.85	-285,567.03	20,412.47		7,712,136.35
其他应收款	50,820.26	10,351.08	126.00	-	61,045.34
存货跌价准备:	25,292,195.17	3,807,931.46	-	8,874,055.76	20,226,070.87
其中: 库存商品	12,130,835.43	3,505,399.48	-	5,419,496.30	10,216,738.61
原材料	12,664,446.42	94,969.54	-	2,957,646.14	9,801,769.82
在产品	496,913.32	207,562.44	-	496,913.32	207,562.44
可供出售金融资产 减值准备:	40,000,000.00				40,000,000.00
固定资产减值准备:	42,236,624.14			1,263,818.03	40,972,806.11
其中: 房屋建筑物	1,177,598.70				1,177,598.70
专用设备	39,958,085.72			1,263,818.03	38,694,267.69
通用设备	78,549.58				78,549.58
其他设备	1,022,390.14				1,022,390.14
合计	115,597,755.42	3,532,715.51	20,538.47	10,137,873.79	108,972,058.67

其中坏账准备本期减少转回 20,538.47 元, 其中 34,898.83 元是由于境外子公司期初期末汇率变动影响形成的, -14360.36 元是由于子公司新锦公司收回前期已确认的坏帐。

(二) 现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

项目	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	18,274,853.72	33,408,529.88
加: 资产减值准备	3,532,715.51	50,221,899.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,410,017.57	26,923,744.19
无形资产摊销	346,947.24	346,947.24
长期待摊费用摊销		
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)	-460,719.15	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,624,333.68	4,713,996.61

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,496,719.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,842,228.47	-190,381,484.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,749,807.57	-290,160,738.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,478,229.31	211,241,977.85
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-114,842,501.64	-158,181,846.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	219,818,850.58	260,456,360.50
减：现金的期初余额	275,061,811.18	325,504,268.11
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	-55,242,960.60	-65,047,907.61

2、母公司现金流量表补充资料

项 目	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	8,121,687.74	19,230,983.51
加：资产减值准备	-1,372,780.24	33,178,001.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,868,084.19	6,274,329.76
无形资产摊销	161,675.70	161,675.70
长期待摊费用摊销		
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）	-357,883.29	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,207,213.23	970,741.97
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,496,719.35

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,314,691.27	-104,416,107.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,647,766.47	-127,761,927.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,209,374.85	58,506,237.82
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,248,302.32	-118,352,784.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	49,594,314.10	60,159,899.29
减：现金的期初余额	95,722,405.59	72,197,955.31
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	-46,128,091.49	-12,038,056.02

(三) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-460,719.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	554,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损	-	

项目	本期金额	说明
益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,413.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	140,494.44	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	140,494.44	

（四） 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	
		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	1.51%	0.035	0.035
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.034	0.034

（五） 主要会计数据和财务指标

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入（元）	863,196,748.69	876,623,010.89	-1.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,251,221.43	32,070,600.33	-43.09%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,110,726.99	31,113,158.23	-41.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,842,501.64	-158,181,846.24	27.40%
基本每股收益（元/股）	0.035	0.06	-41.67%
稀释每股收益（元/股）	0.035	0.06	-41.67%
加权平均净资产收益率（%）	1.51%	2.70%	-1.19%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产（元）	2,648,020,559.14	2,634,498,460.85	0.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,213,090,631.14	1,196,877,211.48	1.35%

（六）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
预付款项	187,379,507.17	135,173,720.29	38.62%	本期预付材料采购增加
存货	461,990,378.37	305,148,149.90	51.40%	本期末库存商品数量增加
工程物资	900,674.53	154,059.30	484.63%	工程物资采购增加
短期借款	289,500,000.00	198,460,000.00	45.87%	本期银行借款增加
应付职工薪酬	20,752,580.36	41,271,923.30	-49.72%	本期发放年终奖金
应交税费	4,868,369.95	15,897,882.54	-69.38%	本期已支付的增值税
其他综合收益	-7,191,036.71	-5,153,234.94	-39.54%	本期由于美元汇率变动,外币折算损失增加
未分配利润	-14,221,689.62	-32,472,911.05	56.20%	本期盈利,弥补亏损
投资收益		4,496,719.35	-100%	本期没有收到对外投资的分红款
财务费用	16,721,390.25	4,398,205.40	280.19%	由于汇率变动,美元资产贬值,汇兑损失增加
资产减值损失	3,532,715.51	50,221,899.85	-92.97%	本期产品价格平稳,产生的跌价减少
营业外收入	616,233.59	246,434.75	150.06%	本期收到政府补助增加
归属于母公司所有者的净利润	18,251,221.43	32,070,600.33	-43.09%	本期由于销售价格平稳,价差稳定,而去年同期销售价格急升,价差大幅度扩大,同时本期没有收到对外投资的分红款,因此,本期净利润比同期减少
少数股东损益	23,632.29	1,337,929.55	-98.23%	本期销售价格平稳与同期销售价格急升相比,产品利润比同期减少,按比例享有少数股东损益减少
基本每股收益（元/股）	0.035	0.06	-41.67%	本期由于销售价格平稳,价差稳

项目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
				定,而去年同期销售价格急升,价差大幅度扩大,同时本期没有收到对外投资的分红款,因此,本期净利润比同期减少,每股收益下降
经营活动产生的现金流量净额	-114,842,501.64	-158,181,846.24	27.40%	由于本期票据贴现增加,货款回笼增加,现金流量净额比同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-8,650,655.92	144,119,025.28	-106.00%	本期没有对理财产品进行投资及收回,投资净额下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	72,733,168.54	-52,491,484.49	238.56%	本期借入银行贷款资金增加,净额增加

广东新会美达锦纶股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年四月二十四日

主管会计工作的

公司法定代表人: _____ 公司负责人: _____ 会计机构负责人: _____

日 期: _____ 日 期: _____ 日 期: _____