



杜玛科技

NEEQ :839641

上海杜玛科技股份有限公司

Shanghai Doma Science & Technology

Co.,Ltd

半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年1月上海杜玛窗饰有限公司荣获3.15放心消费诚信会员单位，该证书的获得一方面是公司诚信经营获得社会肯定、公司产品获得社会人士好评的结果，另一面也为促进公司开拓国内销售市场打下良好的信誉基础。



2017年6月公司法人代表李统铮荣获2016-2017年度南桥镇西渡经济园区“优秀共产党员”称号，该证书的获得体现了董事长在国家“大众创业，万众创新”的背景下，积极奋进、锐意进取，发扬艰苦奋斗的创业精神，积极对公司深化改革，使得公司在现代化公司治理体系上取得重大进步，在社会上起到了很好的带头作用，得到了当地政府的良好肯定。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证 2017 年半年报报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在制定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海杜玛科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Doma Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	杜玛科技
证券代码	839641
法定代表人	李统铮
注册地址	上海市奉贤区扶港路 900 号
办公地址	上海市奉贤区扶港路 900 号
主办券商	东兴证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	孙晓雯
电话	021-60890185
传真	021-60890666
电子邮箱	domablinds4@hotmail.com
公司网址	www.doma-china.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区扶港路 900 号

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-11-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于“17 纺织业”
主要产品与服务项目	居家商用手动窗帘及智能电动窗帘的设计、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,800,000
控股股东	李统铮、李统钻
实际控制人	李统铮、李统钻
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,043,195.73	7,737,227.58	3.95%
毛利率	27.93%	28.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,733,252.78	-1,107,331.89	56.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,744,502.78	-1,107,331.89	57.54%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-12.36%	-6.73%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.44%	-6.73%	-
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.07	42.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,936,480.27	26,117,172.79	-0.69%
负债总计	12,795,665.68	11,234,004.07	13.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,157,495.98	14,890,748.76	-11.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.78	0.89	-12.36%
资产负债率（母公司）	38.80%	33.66%	-
资产负债率（合并）	49.33%	43.01%	-
流动比率	75.29%	87.00%	-
利息保障倍数	-26.67	-15.15	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,520,129.56	-1,456,658.14	-
应收账款周转率	6.54	6.77	-
存货周转率	0.96	0.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.69%	-6.98%	-
营业收入增长率	3.95%	-33.06%	-
净利润增长率	57.28%	-49.56%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于家纺行业，主要从事各种手动窗帘窗饰和电动窗帘窗饰的设计、生产和销售。公司按客户需求设计产品，根据订单采购原材料、生产产品，通过内销和外销向客户销售产品并收回款项。具体商业模式如下：

（一）设计模式 公司在内销模式下有设计环节，公司从市场角度出发，以客户个性化需求为导向，结合客户自身特点，建立了“客户导向”的设计模式。公司接到客户订单后，首先初步分析订单信息。了解客户需求后，公司专职设计师、安装测试人员随销售业务员上门拜访客户，安装测试人员对客户窗框等部分进行初步测量。公司专职设计师通过与客户洽谈了解客户喜好和需求，同时根据客户的硬装装修、家具风格，对客户挑选面料、图案和款式等方面提出参考建议，并从色彩搭配、氛围烘托、造型比例、空间结构等维度为客户提出专业设计意见。公司专职设计师在制作好初步方案后，再次与客户沟通，根据客户反馈意见进行修改，最终确定设计方案。方案确定后安装人员对客户的窗框等部分尺寸进行精确测量，销售业务人员确认无误后与客户签订合同，同时将设计方案提交生产部。

（二）采购模式 公司采购材料主要包括：各种面料、辅料配件、包装 PVC 盒、纸箱等。公司采取了“材料导向+比质比价”的采购模式。“材料导向”是指公司采用订单式生产模式，根据产品面料从供应商库中选择供应商。“比质”是指从材料质量及供应商资质两个方面进行评估。“比价”是指在同等质量下选择报价较为低廉的供应商。此外，公司倾向于选择较为固定的供应商，并与其建立稳定的商业合作关系，以保证材料供应的连续性及渠道的畅通性。通过前期合作，公司建立了供应商库，按照面料种类对供应商进行分类管理，并根据客户对面料质量的反馈意见、市场价格变化及供应商报价情况，适时对供应商进行优化管理，例如若供应商提供了不合格面料，公司将终止与其合作，同时公司会开发新供应商，以满足客户需求。

（三）生产模式 公司采用订单式生产模式。为保证产品质量，公司生产部在按客户订单正式生产之前，会先根据公司专职设计师的产品方案制作样品，质检人员将样品与订单比对并评定样品，评定合格后公司再根据客户订单要求下发材料采购单。生产产品前，生产部人员会先检验领用材料，再按订单要求制作产品。产品制作完成后，生产部质检人员检测产成品，产成品经检测合格后方可包装。包装后，在外销模式下，产品直接由仓库发货；在内销模式下，产品交由安装售后部安装。产品安装完成后，若客户退回返修或更换，公司会先分析出现问题的原因，然后尽快制定解决方案以满足客户要求（退回加工或重新生产）。

（四）销售模式 公司销售主要有外销和内销两种模式：

1、外销模式 目前公司国际业务占比约 66.70%，客户遍布美国、英国、澳大利亚、埃及、越南等 50 多个国家和地区。外销模式又分为三种：一是展会营销，公司参加国外家纺系列产品展会，例如德国的法兰克福家纺展、斯图加特国际门窗及遮阳技术展，在展会上展示精美独特的窗帘，寻找客户并达成交易。二是网络销售，公司在自建网站（www.doma-china.com）及 B2B 平台上发布产品信息吸引客户并达成交易，同时公司也会通过 Google 等搜索引擎寻找客户并达成交易。三是现有客户介绍，现有客户会将公司产品推荐给其他客户，公司会及时跟进并达成交易。

2、内销模式 公司内销模式主要为分销和直销两种。分销是指公司通过商场、建材市场、装修公司等渠道销售。公司合作的商场主要有：红星美凯龙家居集团股份有限公司、家饰佳投资管理有限公司等高端品牌商场及上海同福易家丽投资控股有限公司、上海市好饰家建材园艺超市有限公司、好美装潢建材有限公司等中端商场；公司合作的建材市场主要有：上海九星控股（集团）有限公司、上海恒大建材市场管理股份有限公司等低端建材市场；公司合作的装修公司主要有：上海星杰装饰有限公司、上

海同技联合建设发展有限公司、上海申远建筑装饰工程有限公司等。直销是指公司将产品通过陌生拜访、老客户推荐等形式直接销售给终端客户，公司直销区域主要位于上海市奉贤区（景源名墅、秋叶朗庭、正阳等别墅区），同时公司也在加大闵行市场区域（星河湾、凤凰城、绿地玫瑰园、万科城等高端楼盘）的开发力度。

报告期、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司按照稳定外销市场，积极开拓国内零售终端市场的总体战略思路，稳步经营，进一步完善公司管理及运营能力，不断满足客户的消费需求；但在国际经济持续低迷，国内人工成本持续攀升等背景背景下，2017年1-6月公司实现营业收入8,043,195.73元，营业成本5,796,962.79元；其中外销收入5,176,673.89元，外销成本为4,097,337.38元；内销收入为2,585,043.20元，内销成本为1,605,815.04元；整体销售毛利为27.93%，其中外销毛利为20.85%，内销毛利为37.88%，净利润为-1,742,354.13元，同比下降57.28%。

报告期末，公司总资产为25,936,480.27元，较上年同期略有下降，下降幅度为0.69%，归属于挂牌公司股东的权益13,157,495.98元，较上年同期下降11.64%，归属于挂牌公司股东的权益略有下降的主要原因是，本期归属于挂牌公司净利润亏损1,733,252.78元；归属于挂牌公司股东的每股净资产0.78元，较上年同期下降12.36%。

三、风险与价值

1、出口退税政策的风险。出口退税政策是我国对外贸易体制的重要组成部分，是促使我国外贸发展，推动出口产品参与国际竞争的重要纽带，对促进国民经济发展起到了较大的作用。外贸出口退税政策对出口企业的利润有较大影响，如果国家下调出口退税率将会直接导致公司出口成本上升，利润下降。虽然出口企业可通过提高产品价格来部分抵消其冲击，但出口产品价格上涨将导致产品的国际竞争力下降，最终将对外贸出口造成影响。长远来看，出口退税率下调有利于优化产业结构，促使企业提高技术和生产能力，更好的整合行业资源。

2、汇率波动风险。纺织行业是我国较具国际竞争力的传统行业之一，其出口额占我国出口总额的10%以上。同时，我国纺织业的外贸依存度超过50%，主要贸易伙伴包括欧盟、美国、日本、东南亚等国家和地区。目前国际贸易的主要结算货币为美元，而自我国汇率改革以来，人民币对美元主要以升值为主，人民币的持续升值直接影响到国产纺织品的外销价格，使外销纺织品的价格优势被削弱，不利用产品开拓国际市场。

3、市场竞争风险。在市场竞争中，竞争的基本动机和目标是实现利润最大化。由于市场空间广阔、进入壁垒较低等特点，家纺行业集中度不高，市场竞争激烈。目前家纺行业市场竞争格局为低端市场企业数量多，高端市场企业较少，缺乏自主知名品牌，产品质量及附加值较低，企业之间主要采取价格竞争、同质化竞争。公司如果不能通过研发创新不断提高产品质量或不能根据市场需求情况及时布局销售网络，将可能面临失去竞争优势从而导致利润下滑的风险。

4、宏观经济波动的风险。宏观经济是由行业经济组成的，在宏观经济由繁荣到衰退周期性发生的背景下，行业层面会表现出相应的规律。宏观经济风险具有潜在性、隐藏性和累积性等特点，同时又受体制因素、经济运行周期因素、政策因素等因素影响，特别是经济运行周期因素的影响。家用纺织行业的发展与宏观经济运行周期有一定关联性，宏观经济运行周期将首先直接影响国内消费者实际可支配收入水平、消费者信心以及消费支出结构，进而影响消费者对家用纺织业的市场需求。若宏观经济出现低迷或衰退，市场需求也会趋于疲软，消费不足将导致公司订单下降，公司存在业绩下滑的风险。

5、实际控制人不当控制风险。公司股东、共同实际控制人李统铮、李统钻系兄弟关系，两人分别持有公司50%的股份，合计持有公司100%的股份，同时，李统铮担任公司董事长兼总经理，李

统钻担任公司董事。因此，李统铮、李统钻兄弟可以利用其控制权，决定公司经营决策，若李统铮、李统钻兄弟利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和债权人的利益带来风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	4,000,000.00	280,991.30
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000.00	5,280,000.00
6. 其他	-	-
总计	13,000,000.00	5,560,991.30

（二）承诺事项的履行情况

1、杜玛有限以净资产折股整体变更为股份公司时，存在以未分配利润转增股本的情形，截至本期末，公司全体自然人股东尚未缴纳个人所得税。为维护公司利益，公司全体自然人股东出具承诺函，承诺：“根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，须就公司以净资产折股、整体变更设立股份公司之事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金、罚款及因此产生的所有相关费用，如因此导致公司承担责任或遭受损失，本人将及时、足额地向公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失。”

履行情况：报告期内，该承诺事项履行的前提条件尚未成就。承诺人尚无须履行。

2、关于社保及公积金缴纳事项的承诺。公司实际控制人李统铮及李统钻均出具承诺“如有权部门要求或决定，杜玛科技需要为其没有缴纳或者未按规定足额缴纳社会保险费及住房公积金的员工补缴社会保险费及住房公积金的，本人将按主管部门核定的金额补缴相应的社会保险费及住房公积金，并承担因补缴社会保险费用、住房公积金而使杜玛科技受到的任何罚款或损失。”

履行情况：报告期内，该承诺事项履行的前提条件尚未成就。承诺人尚无须履行。

3、避免同业竞争的承诺。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行避免同业竞争的承诺，未有违反承诺事项。

4、关于资金占用事项的承诺。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人严格履行资金占用承诺，未有违背承诺事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物	抵押	10,666,384.28	41.13%	公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款 528 万元，并以房屋建筑物及土地使用权作为银行借款抵押物。
固定资产-运输工具	抵押	268,336.52	1.03%	梅赛德斯—奔驰 2996CC RR320 车贷款分期还贷形成，所购车辆一同被抵押，直至贷款结清，在还贷期间内，梅赛德斯奔驰金融有限公司享有抵押权。
无形资产	抵押	2,847,402.33	10.98%	公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款 528 万元，并以房屋建筑物及土地使用权作为银行借款抵押物。
累计值	-	13,782,123.13	53.14%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,800,000	100.00%	-	16,800,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,800,000	100.00%	-	16,800,000	100.00%
	董事、监事、高管	16,800,000	100.00%	-	16,800,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,800,000	-	0	16,800,000	-
普通股股东人数				2		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李统铮	8,400,000	-	8,400,000	50.00%	8,400,000	0
2	李统钻	8,400,000	-	8,400,000	50.00%	8,400,000	0
合计		16,800,000	-	16,800,000	100.00%	16,800,000	0

前十名股东间相互关系说明：

股东李统铮是股东李统钻的弟弟，二人是兄弟关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为李统铮和李统钻。李统钻持有公司 50%的股权，持股数为 840 万股；李统铮持有公司 50%的股权，持股数为 840 万股。

李统铮、李统钻个人基本情况如下：

李统铮先生，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国索尔福德大学，研究生学历，无职称。2004 年 11 月至 2008 年 1 月，任上海杜玛轻纺有限公司监事；2008 年 1 月至 2016 年 4 月，任上海杜玛轻纺有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2009 年 11 月至 2016 年 5 月，任上海杜玛窗饰有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2016 年 5 月至今，任上海杜玛窗饰有限公司法定代表人、执行董事；2013 年 1 月至今，任上海缔舜投资管理有限公司监事；2015 年 5 月至今，任上海德渡网络科技有限公司法定代表人、执行董事；2015 年 11 月至今，任上海库佳窗饰有限公司监事；2016 年 4 月至今，任股份公司法定代表人、董事长兼总经理，本届任期自 2016 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日。

李统钻先生，1979 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国利物浦大学，研究生学

历，无职称。2004 年 11 月至 2008 年 1 月，任上海杜玛轻纺有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2008 年 1 月至 2012 年 12 月，任上海水星家用纺织品股份有限公司总经理助理；2008 年 6 月至今，任上海水星国际贸易有限公司法定代表人、执行董事；2009 年 11 月至今，任上海杜玛窗饰有限公司监事；2010 年 5 月至 2016 年 4 月，任上海杜玛轻纺有限公司监事；2011 年 9 月至今，任浙江星贵纺织品有限公司监事；2013 年 1 月至今，任上海缔舜投资管理有限公司法定代表人、执行董事；2013 年 12 月至今，任上海舜基资产管理有限公司监事；2014 年 7 月至今，任上海中缔投资有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2014 年 8 月至今，任上海渡和装饰有限公司监事；2015 年 3 月至今，任上海舜基金融信息服务有限公司董事；2015 年 4 月至今，任上海契久资产管理有限公司监事；2015 年 6 月至今，任上海芽米信息技术有限公司监事；2015 年 7 月至今，任上海博为峰软件技术股份有限公司董事；2015 年 7 月至今，任上海雅捷信息技术股份有限公司董事；2015 年 9 月至今，任上海喜喜母婴护理服务股份有限公司董事；2015 年 12 月至今，任上海易津投资股份有限公司董事；2016 年 3 月至今，任上海缔旭投资管理有限公司法定代表人、执行董事；2016 年 4 月至今，任上海融航信息技术股份有限公司董事；2016 年 5 月至今，任杭州中缔若沐投资管理有限公司执行董事；2016 年 4 月至今，任股份公司董事，本届任期自 2016 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为李统铮和李统钻。公司实际控制人最近两年内未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李统铮	董事长/总经理	男	37	硕士	2016年4月18日至 2019年4月17日	是
李统钻	董事	男	38	硕士	2016年4月18日至 2019年4月17日	否
周琳	董事	女	36	硕士	2016年4月18日至 2019年4月17日	否
叶德丰	董事/董事会秘书	男	38	硕士	2016年4月18日至 2017年4月19日	是
孙晓雯	董事/董事会秘书	女	32	本科	2017年4月20日至 2019年4月17日	否
郭举	董事/财务总监	男	37	本科	2016年4月18日至 2019年4月17日	是
陈淼锋	监事会主席	男	36	本科	2016年4月18日至 2019年4月17日	否
张雪华	监事	女	49	本科	2016年6月16日至 2019年4月17日	是
郑忠贤	监事	女	47	高中	2016年4月18日至 2019年4月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李统铮	董事长/总经理	8,400,000	-	8,400,000	50.00%	-
李统钻	董事	8,400,000	-	8,400,000	50.00%	-
合计	-	16,800,000	-	16,800,000	100.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
孙晓雯	-	新任	董事/董秘	原董事/董秘离职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	66	73

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	980,455.44	1,194,049.04
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	-	-	-
应收账款	五、2	1,089,170.28	1,244,158.43
预付款项	五、3	714,664.55	566,687.82
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	164,116.38	184,204.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	6,106,567.78	5,926,179.99
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	五、6	578,657.55	696,457.91
流动资产合计	-	9,633,631.98	9,811,738.02
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	11,907,219.63	12,458,145.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	2,847,402.33	2,881,367.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	1,548,226.33	965,921.98
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,302,848.29	16,305,434.77
资产总计	-	25,936,480.27	26,117,172.79
流动负债：	-		
短期借款	五、10	5,280,000.00	1,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、11	800,000.00	780,000.00
应付账款	五、12	1,500,558.39	2,157,402.80
预收款项	五、13	917,784.72	1,301,909.87
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	384,488.50	574,619.29
应交税费	五、15	1,319,892.61	1,351,135.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	2,532,055.74	3,436,961.17
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、17	60,885.72	131,975.74
流动负债合计	-	12,795,665.68	11,234,004.07
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	12,795,665.68	11,234,004.07
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、19	16,800,000.00	16,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	7,388,865.56	7,388,865.56
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	五、22	-11,031,369.58	-9,298,116.80
归属于母公司所有者权益合计	-	13,157,495.98	14,890,748.76
少数股东权益	-	-16,681.39	-7,580.04
所有者权益合计	-	13,140,814.59	14,883,168.72
负债和所有者权益总计	-	25,936,480.27	26,117,172.79

法定代表人：李统铮 主管会计工作负责人：郭举 会计机构负责人：牟建

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-

货币资金	五、1	662,220.73	732,200.95
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	-	-	-
应收账款	五、2	290,836.17	481,413.41
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	2,835,001.01	2,904,015.14
存货	五、5	707,739.45	656,231.22
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	578,657.55	693,989.12
流动资产合计	-	5,074,454.91	5,467,849.84
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、7	1,623,974.96	1,623,974.96
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	11,806,339.58	12,344,332.22
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	2,847,402.33	2,881,367.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	1,306,265.50	813,405.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,583,982.37	17,663,079.77
资产总计	-	22,658,437.28	23,130,929.61
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、11	3,780,000.00	-
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	五、12	800,000.00	780,000.00
应付账款	五、13	770,269.59	922,806.90
预收款项	五、14	908,337.52	1,301,909.87

应付职工薪酬	五、15	264,805.30	388,004.95
应交税费	五、16	797,542.61	878,237.36
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	1,410,210.74	3,383,028.26
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、18	60,885.72	131,975.74
流动负债合计	-	8,792,051.48	7,785,963.08
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	8,792,051.48	7,785,963.08
所有者权益：	-	-	-
股本	五、19	16,800,000.00	16,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	1,012,840.52	1,012,840.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	五、21	-3,946,454.72	-2,467,873.99
所有者权益合计	-	13,866,385.80	15,344,966.53
负债和所有者权益合计	-	22,658,437.28	23,130,929.61

法定代表人：李统铮 主管会计工作负责人：郭举 会计机构负责人：牟建

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	8,043,195.73	7,737,227.58
其中：营业收入	-	8,043,195.73	7,737,227.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、23	10,361,334.57	9,146,080.74
其中：营业成本	-	5,796,962.79	5,351,848.20
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、24	33,305.90	101,674.36
销售费用	五、25	2,184,964.36	1,880,526.57
管理费用	五、26	2,206,811.14	1,669,176.00
财务费用	五、27	133,211.81	135,700.78
资产减值损失	五、28	6,078.57	7,154.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,318,138.84	-1,408,853.16
加：营业外收入	五、30	15,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	20,000.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,323,138.84	-1,408,853.16
减：所得税费用	五、32	-580,784.71	-301,023.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,742,354.13	-1,107,829.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,733,252.78	-1,107,331.89
少数股东损益	-	-9,101.35	-497.63
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,742,354.13	-1,107,829.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,733,252.78	-1,107,331.89
归属于少数股东的综合收益总额	-	-9,101.35	-497.63
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.10	-0.07
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李统铮 主管会计工作负责人：郭举 会计机构负责人：牟建

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、23	5,770,118.36	7,255,899.23
减：营业成本	五、23	4,321,642.62	5,363,197.53
税金及附加	五、24	33,218.40	143,597.38
销售费用	五、25	1,636,453.29	1,510,411.66
管理费用	五、26	1,656,205.24	1,405,886.50
财务费用	五、27	88,821.16	96,466.35
资产减值损失	五、28	218.62	2,580.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,966,440.97	-1,266,240.56
加：营业外收入	五、30	15,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	20,000.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,971,440.97	-1,266,240.56
减：所得税费用	五、32	-492,860.24	-316,560.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,478,580.73	-949,680.42
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或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,478,580.73	-949,680.42
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 李统铮 主管会计工作负责人： 郭举 会计机构负责人： 牟建

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,904,977.76	7,727,874.20
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	-	644,963.48	948,150.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、33（1）	297,591.97	238,363.35
经营活动现金流入小计	-	8,847,533.21	8,914,387.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,401,228.19	6,853,820.97
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	-	2,288,523.27	1,944,884.37
支付的各项税费	-	94,396.03	215,964.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、33（2）	1,583,515.28	1,356,376.14
经营活动现金流出小计	-	10,367,662.77	10,371,045.90
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,520,129.56	-1,456,658.14
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	五、33（3）	4,791,551.46	5,018,347.66
投资活动现金流入小计	-	4,791,551.46	5,018,347.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、33（4）	5,083,283.96	3,105,264.86

投资活动现金流出小计	-	5,083,283.96	3,105,264.86
投资活动产生的现金流量净额	-	-291,732.50	1,913,082.80
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	-	5,730,000.00	9,670,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33（5）	400,000.00	650,000.00
筹资活动现金流入小计	-	6,130,000.00	10,320,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,021,090.02	4,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,694.29	98,665.46
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、33（6）	2,491,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	4,562,784.31	5,898,665.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,567,215.69	4,421,334.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	21,052.77	-15,325.15
五、现金及现金等价物净增加额	-	-223,593.60	4,862,434.05
加：期初现金及现金等价物余额	-	804,049.04	400,410.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	580,455.44	5,262,844.73

法定代表人：李统铮 主管会计工作负责人：郭举 会计机构负责人：牟建

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,370,330.14	7,251,120.31
收到的税费返还	-	644,963.48	948,150.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、33（1）	297,208.45	238,363.35
经营活动现金流入小计	-	6,312,502.07	8,437,633.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,460,057.20	6,653,820.97
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,678,383.09	1,344,884.37
支付的各项税费	-	33,218.40	215,964.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、33（2）	3,118,099.87	795,445.85
经营活动现金流出小计	-	9,289,758.56	9,010,115.61
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,977,256.49	-572,481.74
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	五、33（3）	4,211,530.65	4,113,326.15
投资活动现金流入小计	-	4,211,530.65	4,113,326.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、33（4）	2,902,522.84	3,105,264.86
投资活动现金流出小计	-	2,902,522.84	3,105,264.86
投资活动产生的现金流量净额	-	1,309,007.81	1,008,061.29
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	-	4,230,000.00	9,670,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33（5）	400,000.00	650,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,630,000.00	10,320,000.00
偿还债务支付的现金	-	521,090.02	4,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,694.29	98,665.46
支付其他与筹资活动有关的现金	五、33（6）	2,491,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,062,784.31	5,898,665.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,567,215.69	4,421,334.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	21,052.77	-15,325.15
五、现金及现金等价物净增加额	-	-79,980.22	4,841,588.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	342,200.95	321,767.88
六、期末现金及现金等价物余额	-	262,220.73	5,163,356.82

法定代表人：李统铮 主管会计工作负责人：郭举 会计机构负责人：牟建

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

-

财务报表附注

一、公司基本情况

上海杜玛科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原公司名上海杜玛轻纺有限公司，于 2004 年 11 月 17 日成立。成立时公司注册资本为 200.00 万元，由李统钻、李统铮以货币方式出资。成立时公司股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
李统钻	100.00	货币	100.00	50.00
李统铮	100.00	货币	100.00	50.00
合计	200.00		200.00	100.00

本次出资由上海正则会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年 11 月 16 日出具《验资报告》（沪正会验奉字（2004）第 627 号）。

2012 年 4 月 24 日，经公司股东会决议，公司注册资本增加至 800.00 万元，分别由原股东李统钻、李统铮各出资 300.00 万元，本次增资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
李统钻	400.00	货币	400.00	50.00
李统铮	400.00	货币	400.00	50.00
合计	800.00		800.00	100.00

本次出资由上海安信信会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 4 月 26 日出具《验资报告》（沪信师验字（2012）第 1721 号）。

2015 年 12 月 22 日，经公司股东会决议，公司注册资本增加至 1300.00 万元，分别由原股东李统钻、李统铮各出资 250.00 万元，本次增资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
李统钻	650.00	货币	650.00	50.00
李统铮	650.00	货币	650.00	50.00
合计	1,300.00		1,300.00	100.00

本次出资分两次出资，由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，分别于 2015 年 12 月 25 日出具《验资报告》（中兴财（沪）审验字（2015）第 4210 号）和 2015 年 12 月 29 日出具《验资报告》（中兴财（沪）审验字（2015）第 4216 号）。

2016 年 1 月 19 日，根据公司的股东会决议和修改后的章程规定，公司股份改制，

申请变更为上海杜玛科技股份有限公司；按截至 2015 年 12 月 31 日经审计净资产额为人民币 17,812,840.52 元，按照 1:0.94314 的比例折合为股本 1,680.00 万元整体变更，变更后，公司的股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
李统钻	840.00	货币	840.00	50.00
李统铮	840.00	货币	840.00	50.00
合计	1,680.00		1,680.00	100.00

本次出资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 18 日出具《验资报告》（中兴财光华审验字（2016）第 304092 号）。

2016 年 10 月 25 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发关于同意上海杜玛科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函）[2016]7621 号。公司简称：杜玛科技。公司股票代码：839641。

公司现持有上海市工商行政管理局注册号为 91310120769405314G 的《营业执照》。公司行业性质属于贸易性企业。注册地址：上海市奉贤区扶港路 900 号。法定代表人：李统铮。

公司经营范围：从事遮阳科技、多媒体科技、电子科技、网络科技、计算机信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，窗帘、窗饰、针纺织品、床上用品、灯具、家具、布艺制品、机电设备及配件的制造、加工、批发、零售，办公用品、文具用品、电子产品、装潢材料、建筑材料批发、零售，建筑装修装饰建设工程专业施工，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】

本公司的实际控制人为李统铮、李统钻。

营业期限：自 2004 年 11 月 17 日至不约定期限。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司、孙公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围新增孙公司 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司子公司、孙公司经营范围

公司名称	经营范围
上海杜玛窗饰有限公司	窗帘、窗饰、针纺织品、床上用品、灯具、家具、布艺制品、机电设备及配件的制造、加工、批发、零售，办公用品、文具用品、电子产品、装潢材料、建筑材料批发、零售，建筑装修装饰建设工程专业施工，从事货物进出口及技术进出口业务。（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）

上海库佳窗饰有限公司	窗饰、窗帘、针纺织品、灯具、布艺制品、机电设备及配件的制造、加工（以上限分支机构经营）、批发、零售，床上用品、家居用品、办公用品、电子产品、装潢材料、建筑材料批发、零售，建筑装修装饰建设工程专业施工，从事遮阳科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务。（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）
上海佰库智能遮阳科技有限公司	从事遮阳设备科技、多媒体科技、电子科技、网络科技、计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，智能化设备、机电设备及配件、窗帘制造、加工（以上限分支机构经营）、安装，音响设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备（除卫星广播电视地面接收设施）、办公用品、家居用品的批发、零售，电脑图文设计、制作。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2017 年 8 月 28 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、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 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购

买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11“）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公

允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，

按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项按减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额占应收款项合计 10%以上且金额 100 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值</p>

测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对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对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	关联方往来款项、应收出口退税款

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

10、存货

(1) 存货的分类

公司的存货主要包括原材料、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用月末一次加权平均法；低值易耗品按照一次转销法进行摊销。周转用包装物按照一次转销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8、“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	5	5.00	19.00
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机械设备及其他	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。本公司收入确认时间的具体判断标准：产品已经发出，已将发票结算单提交买方，不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳

务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司收入确认时间的具体判断标准：本公司收入确认按货物提交客户，客户确认收货时确认收入；针对需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕时确认收入；外销收入根据货物所有权转移，货物装船后办理出口手续并取得相应的海关报关出口资料时确认。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

20、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

21、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本期无执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

注：子公司及孙公司主要税种及税率与母公司一致。

2、优惠税负及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,919.63	25,611.55
银行存款	566,535.81	778,437.49
其他货币资金	400,000.00	390,000.00
合计	980,455.44	1,194,049.04

注：其他货币资金系银行承兑保证金。2016年12月31日受限的其他货币资金为39万元，2017年6月30日受限的其他货币资金为40万元。除此之外，本公司无其他使用受到限制、冻结或存放在境外的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,152,494.89	100	66,420.05	5.76	1,089,170.28
其中：账龄组合	1,029,668.43	89.34	66,420.05	6.45	966,343.82
无风险组合	122,826.46	10.66			122,826.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,152,494.89	100	66,420.05	5.76	1,089,170.28

(续 1)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,305,556.69	100.00	61,398.26	4.70	1,244,158.43
其中：账龄组合	826,266.69	63.29	61,398.26	7.43	764,868.43
无风险组合	479,290.00	36.71			479,290.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,305,556.69	100.00	61,398.26	4.70	1,244,158.43

A、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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	730,935.91	70.99	36,546.80	5	424,568.17	51.38	21,228.41	5.00
1至2年	298,732.52	29.01	29,873.25	10	401,698.52	48.62	40,169.85	10.00
2至3年								
3年以上								
合计	1,029,668.43	100.00	66,420.05	6.45	826,266.69	100.00	61,398.26	7.43

B、组合中，按无风险组合不计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	期初余额
关联方货款	122,826.46	479,290.00

(2) 坏账准备

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
----	----------	------	------	-----------

			转回	转销	
应收账款坏账准备	61,398.26	5,021.79			66,420.05

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额元，占应收账款期末余额合计数的比例，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
喀什月星上海城房地产开发有限公司	233,898.52	1-2 年	21.47%	23,389.85
江苏科豪节能门窗科技有限公司	201,860.00	1 年以内	18.53%	10,093.00
桂林万鹏金象酒店有限公司	145,650.00	1 年以内	13.37%	7,282.50
上海德渡网络科技有限公司	122,826.46	1 年以内	11.28%	6,141.32
嘉兴市清园酒店管理有限公司	64,834.00	1-2 年	5.95%	6,483.40
合计	769,068.98		70.61%	53,390.08

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	714,664.55	100.00	566,687.82	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	714,664.55	100.00	566,687.82	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2017 年 6 月 30 日,按欠款方归集的余额前五名预付账款

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州里外智能遮阳窗饰有限公司	非关联方	316,555.26	44.29%	1 年以内	暂未结算
南通凯安家用纺织品有限	非关联方	100,777.00	14.10%	1 年以内	暂未结算

公司					
绍兴德拙纺织品有限公司	非关联方	96,839.64	13.55%	1 年以内	暂未结算
绍兴富士装饰材料有限公司	非关联方	55,425.61	7.76%	1 年以内	暂未结算
吴江市宇华纺织有限公司	非关联方	50,430.25	7.06%	1 年以内	暂未结算
合计		620,027.76	86.76%		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,653.64	100	4,537.26	2.69	164,116.38
其中：账龄组合	52,745.18	31.27	4,537.26	8.60	48,207.92
无风险组合	115,908.46	68.73			115,908.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	168,653.64	100	4,537.26	2.69	164,116.38

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	187,685.31	100.00	3,480.48	1.85	184,204.83
其中：账龄组合	31,609.60	16.84	3,480.48	11.01	28,129.12
无风险组合	156,075.71	83.16			156,075.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	187,685.31	100.00	3,480.48	1.85	184,204.83

A、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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	50,745.18	93.67	2,537.26	5.00	29,609.60	93.67	1,480.48	5.00
1至2年								
2至3年								
3年以上	2,000.00	6.33	2,000.00	100.00	2,000.00	6.33	2,000.00	100.00
合计	52,745.18	100.00	4,537.26	8.60	31,609.60	100.00	3,480.48	11.01

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
出口退税款	115,908.46	156,075.71
合计	115,908.46	156,075.71

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	3,480.48	1,056.78			4,537.26

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		
出口退税款	115,908.46	156,075.71
押金	2,000.00	2,000.00
代扣代缴款	5,103.00	5,472.00
员工备用金	45,642.18	24,137.60
合计	168,653.64	187,685.31

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市国家税务局	非关联方	出口退税款	115,908.46	1年以内	68.73	
员工备用金	非关联方	备用金	45,642.18	1年以内	27.06	2,282.11

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代扣代缴公积金	非关联方	代扣代缴款	5,103.00	1 年以内	3.03	255.15
杉德银卡通信息服务有限公司	非关联方	押金	2,000.00	3 年以上	1.19	2,000.00
合计			168,653.64		100.00	4,537.26

5、存货

(1) 存货分项目列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,434,618.83		4,434,618.83
库存商品	964,209.50		964,209.50
发出商品	707,739.45		707,739.45
合计	6,106,567.78		6,106,567.78

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,750,998.06		4,750,998.06
库存商品	518,950.71		518,950.71
发出商品	656,231.22		656,231.22
合计	5,926,179.99		5,926,179.99

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	578,657.55	667,729.86
宣传费		28,108.27
预缴企业所得税		619.78
合计	578,657.55	696,457.91

7、固定资产及累计折旧

项目	电子设备	办公家具	房屋建筑物	机械及其他	运输工具	合计
			36			

一、账面原值	918,238.21	1,132,661.85	15,562,614.24	322,284.32	2,431,345.62	20,367,144.24
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	918,238.21	1,132,661.85	15,562,614.24	322,284.32	2,431,345.62	20,367,144.24
二、累计折旧						
1、年初余额	853,424.62	1,055,192.31	4,570,196.25	195,167.22	1,235,018.38	7,908,998.78
2、本期增加金额	22,785.44	7,572.71	326,033.71	11,816.09	182,717.89	550,925.83
(1) 计提	22,785.44	7,572.71	326,033.71	11,816.09	182,717.89	550,925.83
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	876,210.06	1,062,765.02	4,896,229.96	206,983.31	1,417,736.27	8,459,924.61
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	42,028.15	69,896.83	10,666,384.28	115,301.01	1,013,609.35	11,907,219.63
2、期初账面价值	64,813.59	77,469.54	10,992,417.99	127,117.10	1,196,327.24	12,458,145.46

(1) 固定资产情况

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况：无

(6) 本公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款，并以房屋建筑物作为银行借款抵押物。本公司向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司贷款购买车辆并以该车辆作为抵押。

8、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值	3,396,503.72	3,396,503.72
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	3,396,503.72	3,396,503.72
二、累计摊销		
1、年初余额	515,136.39	515,136.39
2、本期增加金额	33,965.00	33,965.00
(1) 计提	33,965.00	33,965.00
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	549,101.39	549,101.39
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	2,847,402.33	2,847,402.33
2、期初账面价值	2,881,367.33	2,881,367.33

注：(1) 向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款，并以土地使用权作为银行借款抵押物。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无未办妥权证的无形资产。

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	17,739.33	70,957.31	16,219.69	64,878.74
可抵扣亏损	1,530,487.00	6,121,948.00	949,702.29	3,798,809.16

合计	1,548,226.33	6,186,826.74	965,921.98	3,863,687.90
----	--------------	--------------	------------	--------------

10、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	5,280,000.00	1,500,000.00
保证借款		
合计	5,280,000.00	1,500,000.00

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日保证兼抵押借款情况

借款银行	借款金额	借款起始日	借款到期日	保证人/出质人/质押资产	担保是否履行完毕
中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行	3,000,000.00	2017 年 1 月 4 日	2018 年 1 月 3 日	保证人：李统铮、周琳 抵押人：本公司 抵押资产：房屋建筑物及土地使用权	否
中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行	780,000.00	2016 年 12 月 23 日	2017 年 12 月 22 日	保证人：李统铮、周琳 抵押人：本公司 抵押资产：房屋建筑物及土地使用权	否
中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行	1,500,000.00	2017 年 1 月 18 日	2018 年 1 月 17 日	保证人：李统铮、周琳 抵押人：本公司 抵押资产：房屋建筑物及土地使用权	否

(3) 本报告期内，不存在已逾期未偿还的短期借款。

11、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,000.00	780,000.00
合计	800,000.00	780,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,500,558.39	2,141,614.44

项目	期末余额	期初余额
办公费等		8,788.36
电子设备款		7,000.00
合计	1,500,558.39	2,157,402.80

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	917,784.72	1,301,909.87
合计	917,784.72	1,301,909.87

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	527,646.95	1,831,092.60	2,033,763.71	324,975.84
二、离职后福利-设定提存计划	46,972.34	267,299.88	254,759.56	59,512.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	574,619.29	2,098,392.48	2,288,523.27	384,488.50

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	493,197.39	1,594,728.94	1,793,400.05	294,526.28
2、职工福利费	-			
3、社会保险费	26,044.56	153,331.66	155,331.66	24,044.56
其中：医疗保险费	22,526.90	132,622.20	134,352.08	20,797.03
工伤保险费	1,918.53	11,294.93	11,442.25	1,771.20
生育保险费	1,599.13	9,414.53	9,537.33	1,476.33
4、住房公积金	8,405.00	83,032.00	85,032.00	6,405.00
5、工会经费和职工教育经费	-			
合计	527,646.95	1,831,092.60	2,033,763.71	324,975.84

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,671.88	254,208.93	242,282.77	56,598.04
2、失业保险费	2,300.46	13,090.95	12,476.79	2,914.62
合计	46,972.34	267,299.88	254,759.56	59,512.66

15、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	436,062.20	428,009.57
城市维护建设税	4,360.62	5,205.28
教育费附加	13,081.87	13,711.28
地方教育费附加	8,721.24	12,315.14
企业所得税	456,463.34	456,463.34
个人所得税	4,664.84	4,829.03
河道管理费	4,360.62	5,205.28
房产税	392,177.88	392,177.88
土地使用税		33,218.40
合计	1,319,892.61	1,351,135.20

注：“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费-待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示；“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代交增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付暂借款	2,094,704.27	3,050,000.00
应付报销款	325,830.62	304,305.06
应付暂收款	31,520.85	62,656.11
保证金	80,000.00	20,000.00
合计	2,532,055.74	3,436,961.17

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,885.72	131,975.74
合计	60,885.72	131,975.74

注：该一年到期的非流动负债为购买梅赛德斯—奔驰 2996CC RR320 车贷款分期还贷形成，所购车辆一同被抵押，直至贷款结清，在还贷期间内，梅赛德斯奔驰金融有限公司享有抵押权。

18、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计		

19、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,800,000.00						16,800,000.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,388,865.56			7,388,865.56

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	0.00			0.00
合计				

22、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-9,298,116.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,298,116.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,733,252.78	

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
利润归还投资		
股份制改制		
期末未分配利润		-11,031,369.58

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,761,717.09	5,703,152.42	7,497,227.57	5,244,906.06
其他业务	281,478.64	93,810.37	240,000.01	106,942.14
合计	8,043,195.73	5,796,962.79	7,737,227.58	5,351,848.20

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
窗帘及配件	7,667,853.83	5,634,927.44	7,411,757.49	5,175,504.35
床上用品	8,393.16	5,831.81	85,470.08	69,401.71
弱电系统工程	85,470.1	62,393.17		
合计	7,761,717.09	5,703,152.42	7,497,227.57	5,244,906.06

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国外	5,176,673.89	4,097,337.38	6,815,756.45	5,186,179.63
国内	2,585,043.20	1,605,815.04	681,471.12	258,726.43
合计	7,761,717.09	5,703,152.42	7,497,227.57	5,444,906.06

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	12.50	378.03
教育费附加	37.50	1,134.07
地方教育费附加	25.00	756.07
房产税土地使用税		65,362.98
土地使用税	33,218.40	33,218.40
河道管理费	12.50	378.03
合计	33,305.90	101,227.57

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司房产税、土地使用税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	843,083.85	602,622.82
房租及物业费	20,000.00	
交通差旅费	144,398.38	97,978.54
业务宣传费	130,947.34	119,389.70
国际货运代理费及运输费	258,977.42	302,757.46
五险一金	140,430.92	56,733.70
办公费	34,827.59	137,977.66
折旧费	354,984.63	353,151.14
业务招待费	129,569.75	105,274.91
其他	127,744.48	104,640.64
合计	2,184,964.36	1,880,526.57

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,145,051.35	714,127.06
社保费	150,017.76	169,099.10
交通差旅费	213,749.44	85,635.66
业务招待费	48,130.39	17,932.40
税费	0.00	
培训费	0.00	
办公费	224,827.95	206,606.13
邮寄通讯费	61,354.24	77,420.25
工会费	1,200.00	900.00
服务费	218,793.89	191,890.86
保险费	5,146.78	10,430.72
折旧费	0.00	42,703.95
摊销费	0.00	17,640.87
低值易耗品	0.00	29,326.92
福利费	138,539.34	105,462.08

项目	本期金额	上期金额
失业保障金		
合计	2,206,811.14	1,669,176.00

27、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	83,967.87	125,852.32
减：利息收入	-1,278.27	-1,636.66
汇兑损失	19,088.64	-15,325.15
手续费	31,433.57	26,810.27
其他		
合计	133,211.81	135,700.78

28、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,078.57	7,154.83

29、投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

30、营业外收入

项目	本期金额	计入非经常性损益	上期金额	计入非经常性损益
政府补助	15,000.00	15,000.00		
合计	15,000.00	15,000.00		

政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
西渡工业园区补贴款	10,000.00		与收益相关
南桥镇先进企业奖励	5,000.00		与收益相关

31、营业外支出

项目	本期金额	计入非经常性损益	上期金额	计入非经常性损益
捐赠支出	20,000.00	20,000.00		
合计	20,000.00	20,000.00		

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-580,784.71	-301,023.64
合计	-580,784.71	-301,023.64

(2) 会计利润和企业所得税调整过程明细表：

项目	本期发生额
利润总额	-2,323,138.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-580,784.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入调整金额的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响额	
所得税费用	-580,784.71

33、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	本期金额	上期金额
其他业务收入-租金收入	281,478.64	240,000.01
利息收入	-1,278.27	-1,636.66
营业外收入	15,000.00	
往来款	2,391.60	
合计	297,591.97	238,363.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用及管理费用	1,838,768.47	1,615,167.39
往来款项	-306,686.76	-285,601.52
手续费	31,433.57	26,810.27
营业外支出	20,000.00	
合计	1,583,515.28	1,356,376.14

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂借款	4,791,551.46	5,018,347.66
合计	4,791,551.46	5,018,347.66

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂借款	5,083,283.96	3,105,264.86
合计	5,083,283.96	3,105,264.86

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂借款		
承兑保证金	400,000.00	650,000.00
合计	400,000.00	650,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂借款	2,091,000.00	750,000.00
承兑保证金	400,000.00	750,000.00
担保费		
合计	2,491,000.00	1,500,000.00

34、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	-1,742,354.13	-1,107,829.52
加：资产减值准备	6,078.57	7,154.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	550,925.83	395,855.09
无形资产摊销	33,965.00	17,640.87
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）		
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）	133,211.81	135,700.78
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-582,304.35	-301,023.64
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）	-180,387.79	-372,318.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,757,914.68	-231,838.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,931,384.84	
其他	-912,734.66	
经营活动产生的现金流量净额	-1,520,129.56	-1,456,658.14
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	580,455.44	5,262,844.73
减：现金的期初余额	804,049.04	400,410.68
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	-223,593.60	4,862,434.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	580,455.44	804,049.04
其中：库存现金	13,919.63	25,611.55

可随时用于支付的银行存款	566,535.81	778,437.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	580,455.44	804,049.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	400,000.00	390,000.00	票据保证金
固定资产-房屋建筑物	10,666,384.28	10,992,417.98	房屋建筑物抵押贷款
固定资产-运输工具	268,336.52	291,903.85	奔驰车抵押贷款
无形资产	2,847,402.33	2,881,367.33	土地使用权抵押贷款

36、外币货币性项目

(1) 2017 年 6 月 30 日外币货币性项目

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			50,260.33
其中：美元	7,418.83	6.7744	50,258.12
英镑	0.25	8.8144	2.20
应收账款	1,360.36		9,215.62
其中：美元	1,360.36	6.7744	9,215.62
英镑		8.8144	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

孙子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式	成立时间
上海佰库智能遮阳科技有限公司	上海	上海	弱电工程	设立	2016.04.26

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
上海杜玛窗饰有限公司	上海	上海	窗帘窗饰	100.00		同一控制下企业合并取得
上海库佳窗饰有限公司	上海	上海	窗帘窗饰		55.00	投资设立
上海佰库智能遮阳科技有限公司	上海	上海	弱电工程		70.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	年末少数股东权益余额
上海库佳窗饰有限公司	45.00	-2,474.20	-15433.43
上海佰库智能遮阳科技有限公司	30.00	-6,627.15	-1247.96

(3) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司股东李统钻出资 840.00 万元，占注册资本的 50.00%；本公司股东李统铮出资 840.00 万元，占注册资本的 50.00%；由两人共同控制。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
上海渡和装饰有限公司	李统铮、李统钻共同直接控制的公司 共同实际控制人母亲胡金钗担任执行董事
上海德渡网络科技有限公司	李统铮直接控制的公司 李统铮担任执行董事
上海缔舜投资管理有限公司	李统钻直接控制的公司 李统钻担任执行董事
上海契久资产管理有限公司	李统钻直接控制的公司
上海贝常投资管理中心（有限合伙）	李统钻间接控制的企业 契久资产担任执行事务合伙人
上海中缔投资有限公司	李统钻担任执行董事
上海缔旭投资管理有限公司	李统钻担任执行董事
杭州中缔若沐投资管理有限公司	李统钻担任执行董事
上海水星国际贸易有限公司	李统钻担任执行董事
上海易津投资股份有限公司	李统钻担任董事
上海舜基金融信息服务有限公司	李统钻担任董事
上海雅捷信息技术股份有限公司	李统钻担任董事
上海喜喜母婴护理服务股份有限公司	李统钻担任董事
上海融航信息技术股份有限公司	李统钻担任董事
上海博为峰软件技术股份有限公司	李统钻担任董事
上海水星家用纺织品股份有限公司	李道想担任副董事长
水星控股集团有限公司	李道想担任董事
南通水星电动工具有限公司	李道想担任董事
李统铮	董事长
李统钻	董事
孙晓雯	董事
郭举	董事、财务总监
周琳	董事
陈淼锋	监事会主席
郑忠贤	监事
张雪华	职工监事
李统铮	总经理
孙晓雯	董事会秘书
李道想	股东亲属，系共同实际控制人的父亲
胡金钗	股东亲属，系共同实际控制人的母亲
谢忠班	股东亲属，系共同实际控制人的姑父
谢宜臻	股东亲属，系董事李统钻的配偶

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无

②出售商品/提供劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
上海德渡网络科技有限公司	窗帘	280,991.30	65,788.54

(2) 关联担保情况：截止 2017 年 6 月 30 日，公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款 528 万元，李统铮、周琳与中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行签订最高额保证合同，为此笔银行借款担保。

(3) 关联方资产转让

无。

(4) 关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方名称	期初其他应收款余额	本期拆出金额	本期收回金额	期初其他应收款余额
合计				

向关联方拆入资金

关联方名称	期初其他应付款余额	本期拆入金额	本期归还金额	期末其他应付款余额
李统铮	3,354,305.06	54,947.50	2,101,000.00	1,308,085.06
合计	3,354,305.06	54,947.50	2,101,000.00	1,308,085.06

注：向关联方拆入资金-李统铮 54,947.50 为报销款，归还以前暂借款 2,101,000.00,其中为暂借款 2,100,000.00 元，1000 元为报销款。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	293,900.00	285,320.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海德渡网络科技有限公司	122,826.46		479,290.00	

(2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
其他应付款	李统铮	1,308,085.06	3,354,305.06

注：其他应付款-李统铮，其中为暂借款 950,000.00 元，报销款 358,085.06 元。

6、关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

梅赛德斯-奔驰 2996CC RR320 车贷款分期还贷形成，所购车辆一同被抵押，直至贷款结清，在还贷期间内，梅赛德斯-奔驰金融有限公司享有抵押权。

除上述事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表及报表附注批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提	299,678.79	100	8,842.62	0.03	290,836.17
其中：账龄组合	176,852.33	59.01	8,842.62	5	168,009.71
无风险组合	122,826.46	40.99			122,826.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	299,678.79	100	8,842.62	0.03	290,836.17

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提	481,525.17	100.00	111.76	0.02	481,413.41
其中：账龄组合	2,235.17	0.46	111.76	5.00	2,123.41
无风险组合	479,290.00	99.54			479,290.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	481,525.17	100.00	111.76	0.02	481,413.41

C、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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	176,852.33	100.00	8,842.62	5.00	2,235.17	100.00	111.76	5.00
1至2年								
2至3年								
3年以上								

合计	176,852.33		5.00	2,235.17	100.00	111.76	5.00
		100.00	8,842.62				

B、组合中，按无风险组合不计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	期初余额
关联方货款	122,826.46	479,290.00

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	111.76	8,842.62	111.76		8,842.62

A、其中本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新西兰 CURTAIN-SUPERMARKET	2,235.17	收回货款
合计	2,235.17	

注：转回原因是正常收回货款，确定原坏账准备比例的依据是参考同行业。

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额元，占应收账款期末余额合计数比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海德渡网络科技有限公司	122,826.46	1 年以内	40.99	
英国-YEWDALE-BRIDGE	72,973.13	1 年以内	24.35	
澳大利亚-YOURE-SECURE	34,064.98	1 年以内	11.37	
新西兰 ROLLERFLEX LTD	42,851.92	1 年以内	14.30	
英国 KENSINGTON BLINDS	26,962.30	1 年以内	9.00	
合计	299,678.79		100.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,835,605.59	100.00	604.58	0.02	2,835,001.01
其中：账龄组合	12,091.53	0.43	604.58	5.00	11,486.95
无风险组合	2,823,514.06	99.57			2,823,514.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,835,605.59	100.00	604.58	0.02	2,835,001.01

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,904,760.62	100.00	745.48	0.03	2,904,015.14
其中：账龄组合	14,909.60	0.51	745.48	5.00	14,164.12
无风险组合	2,889,851.02	99.49			2,889,851.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,904,760.62	100.00	745.48	0.03	2,904,015.14

A、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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,091.53	100.00	604.58	5.00	14,909.60	100.00	745.48	5.00
1至2年								
2至3年								
3年以上								
合计	12,091.53	100.00	604.58	5.00	14,909.60	100.00	745.48	5.00

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,707,605.60	2,733,775.31
出口退税款	115,908.46	156,075.71
合计	2,823,514.06	2,889,851.02

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	745.48		140.90		604.58

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	2,707,605.60	2,733,775.31
出口退税款	115,908.46	156,075.71
代扣代缴款	3,283.06	4,772.00
员工备用金	8,808.47	10,137.60
合计	2,835,605.59	2,904,760.62

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海杜玛窗饰有限公司	关联方	往来款	2,707,605.60	1 年以内	95.49	
上海市国家税务局	非关联方	出口退税款	115,908.46	1 年以内	4.09	
代扣代缴社保	非关联方	代扣代缴款	3,283.06	1 年以内	0.12	164.15
员工备用金	非关联方	员工备用金	8,808.47	1 年以内	0.31	440.42
合计			2,835,605.59		100	604.58

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,623,974.96		1,623,974.96
合计	1,623,974.96		1,623,974.96

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,623,974.96		1,623,974.96
合计	1,623,974.96		1,623,974.96

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
上海杜玛窗饰有限公司	1,623,974.96			1,623,974.96
合计	1,623,974.96			1,623,974.96

(续)

被投资单位名称	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
上海杜玛窗饰有限公司	1,623,974.96			1,623,974.96
合计	1,623,974.96			1,623,974.96

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,488,639.72	4,227,832.25	7,015,899.22	5,256,255.39
其他业务	281,478.64	93,810.37	240,000.01	106,942.14
合计	5,770,118.36	4,321,642.62	7,255,899.23	5,363,197.53

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
窗帘及配件	5,488,639.72	4,227,832.25	7,015,899.22	5,256,255.39
合计	5,488,639.72	4,227,832.25	7,015,899.22	5,256,255.39

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国外	5,176,673.89	4,006,300.58	6,815,756.45	5,110,111.14

国内	311,965.83	221,531.67	200,142.77	146,144.25
合计	5,488,639.72	4,227,832.25	7,015,899.22	5,256,255.39

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,000.00	当期镇政府先进企业奖励 5,000.00 元，工业园区管理委员会先进企业奖励 10,000.00 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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、长期股权投资以及投资理财产品取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	本期金额	说明
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	15,000.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,750.00	
非经常性损益净额	11,250.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,250.00	

2、净资产收益率及每股收益

2017年1-6月	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	-0.1236	-0.1032	-0.1032
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.1244	-0.1038	-0.1038

上海杜玛科技股份有限公司

2017年8月28日