



华辰股份

华辰股份

NEEQ : 831876

浙江华辰新材股份有限公司

Zhejiang Huachen New Material Co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年4月26日，陶氏包装及特种塑材（P&SP）粘结剂亚太团队和中国最大的窗帘面料出口商之一的浙江华辰新材股份有限公司就 B2C 市场达成首次品牌合作协议。这次合作不仅提升了华辰自身的品牌价值，同时也成为陶氏企业的一个新焦点。



2018年4月10日，成功申请“一种窗用反光透气遮阳布及制作方法”发明专利1项，专利号 ZL201510630509.9



2018年6月13日，公司研发的阻燃产品，经 SGS 测试通过了国际海事组织（IMO）的阻燃标准 2010 FTP Code Part

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司	指	浙江华辰新材股份有限公司
股东大会	指	浙江华辰新材股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江华辰新材股份有限公司董事会
监事会	指	浙江华辰新材股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
《关联交易管理制度》	指	《浙江华辰新材股份有限公司关联交易管理制度》
《对外担保管理制度》	指	《浙江华辰新材股份有限公司对外担保管理制度》
《对外投资管理制度》	指	《浙江华辰新材股份有限公司对外投资管理制度》
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，2014年3月1日生效的《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人孙月华、主管会计工作负责人孙月华及会计机构负责人（会计主管人员）梁丽萍保证半年度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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
	1、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
备查文件	2、第二届董事会第九次会议决议
	3、第二届监事会第四次会议决议
	4、经公司董事会、监事会审核通过的《2018年半年度报告》正本
	5、除上述文件外，报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江华辰新材股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Huachen New Material Co.,LTD
证券简称	华辰股份
证券代码	831876
法定代表人	孙月华
办公地址	浙江省杭州市余杭区运河街道庙河路 93 号 1-5 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴艳君
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-86216968
传真	0571-86216969
电子邮箱	xsj@hczr.com
公司网址	www.hczr.com
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市余杭区运河街道庙河路 93 号 1-5 幢 311103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-03-17
挂牌时间	2015-02-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C17纺织业-C171棉纺织及印染加工-C171棉印染精加工
主要产品与服务项目	环保纺织遮阳产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	31,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	孙月华
实际控制人及其一致行动人	孙月华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100720097963P	否
注册地址	浙江省杭州市余杭区运河街道庙河路 93 号 1-5 幢	否
注册资本（元）	31,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	75,292,284.71	61,860,313.12	21.71%
毛利率	15.49%	17.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,506,436.29	-3,472,325.25	27.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,846,156.25	-3,672,193.50	-22.49%
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）	-7.72%	-9.84%	-
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）	-8.76%	-10.41%	-
基本每股收益	-0.08	-0.11	-27.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	163,734,898.27	161,210,349.15	1.57%
负债总计	132,254,500.99	127,222,851.27	3.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,481,061.59	33,987,497.88	-7.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.08	-7.41%
资产负债率（母公司）	74.93%	73.22%	-
资产负债率（合并）	80.77%	78.92%	-
流动比率	0.67	0.66	-
利息保障倍数	-0.23	-0.38	-

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	4,682,444.63	6,969.35	
应收账款周转率	3.76	3.88	-
存货周转率	1.50	1.4	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.57%	-6.30%	-

营业收入增长率	21.71%	4.03%	-
净利润增长率	27.22%	-445.23%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	31,500,000	31,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务为环保节能遮阳面料的研发、生产和销售，运用新材料和新技术对功能性家用纺织遮阳产品进行技术研发，属于纺织类新兴产业。公司贯彻“产品领先、客户第一、运营卓越”的商业理念，根据市场需求不断改进工艺，使产品在绿色环保以及品质上不断创新突破，成功研发了水性环保型多功能室内遮阳系列这一新型窗饰材料，产品广泛用于高档酒店、写字楼和住宅等，同时公司成为国内最早从事纺织遮阳产品研发和生产的企业之一。截止报告期末，公司已获得授权的国家专利证书 20 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 16 项，已申报在实审的国家发明专利 4 项。

公司立足于纺织遮阳这一新兴行业，以客户需求为导向，研究终端客户的核心需求，并掌握供应主渠道，选择优、品、信的供应商和渠道商，确保系统价值链为客户服务，占据了纺织遮阳窗帘生产的核心业务环节。公司将销售、采购、生产等流程系统化、规范化，搭建客户、供应商和公司三位一体的战略平台，最终实现客户追求高品质产品、供应商利益倍增和公司利益倍增的战略目标。通过参加国内外展会以及互联网进行营销，依靠规范的供应体系、过硬的产品质量和先进的技术获得国内外客户的信赖。经过多年的开拓创新、不懈努力，公司通过有效的产供销业务流程，已形成了一个完整的运行系统，并通过这一运行系统向客户提供富有竞争力的产品，公司拥有忠诚度非常好的一批客户，并与客户建立了长期合作关系，在市场上具有较强的竞争优势。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照公司年初制定的年度经营计划，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展。公司各项业务稳步增长，各项经营战略稳步推进，不断完善经营管理体系，重点加强市场推广，加大研发及技术创新，主要经营指标达到公司年初制定的各项经营目标。主要经营计划实现情况如下：

1、财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 163,734,898.27 元，比上年同期增加 1.57 %。截止 2018 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 31,480,397.28 元，比上年同期减少 7.38%。主要原因为：存货及设备的增加。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 75,292,284.71 元，比上年同期增长 21.71%。主要原因为增加销售商及扩大内外销售。

报告期内，公司营业成本为 63,626,599.77 元，比上年同期增长 24.49%。主要原因为销售增加，原材料成本、佣金等费用也相应增加。

报告期内，实现净利润-2,527,100.60 元，比上年同期增长 27.22%，亏损幅度收窄。主要原因为扩大销售，减少研发成本及生产成本等费用。

3、公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 4,682,444.63 元，较上年同期增加 67086.24%。主要是由于销售商品收到的现金增加 3181.12 万元，收到的税收返还增加 25.25 万元，支付商品采购增加 2781.90 万元等。

4、行业基本情况

公司专业从事环保纺织遮阳产品的研发、生产和销售。报告期内，公司营业收入来源于主营业务为纺织遮阳产品的技术研发与销售，公司积极推进产品研发和市场开拓，按照公司年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极展开行业拓展和渠道，扩大产能和服务规模，进一步增强产品和服务的竞争力。在国家宏观经济减速，产业结构持续调整，新兴经济体经济增速放缓的环境下，公司专注自身业务发展，不断提升市场占有率。

2018年下半年，公司继续以环保纺织遮阳产品的研发、生产和销售为主营业务。未来将逐步加大在销售领域投入力度，学习国内外先进营销管理理念，积极探索适合公司的营销方式和策略，公司将利用步入资本市场的新契机，加强内部管理，打造与公司业务发展相适应的优秀团队，通过引进外部机构投资者，不断提高规范化运营水平，伴随着市场开拓的成果显现以及新产品的落地，预计公司的营业收入和净利润将呈现稳步增长的态势。

三、 风险与价值

1、 汇率变动风险

公司的产品出口到澳洲、新西兰、德国、美国、英国、日本等多个国家和地区，主要结算货币为美元，国内客户也以外贸企业为主，汇率变动对公司的经营存在一定影响，随着公司销售收入的增加，公司出口业务相应增长，人民币兑美元汇率的波动将对公司出口销售收入和净利润产生一定影响。

应对措施：

优化出口产品结构，加大技改投入，加快产品升级换代，努力提高产品质量和附加值，扩大质量效益好和自有品牌的产品出口，提高出口产品综合竞争力；实施市场多元化战略，在巩固传统市场的同时，着力开拓新兴出口市场，防范单一市场的不稳定风险；加强成本和费用管理，切实加强采购、生产、销售、储存、资金运筹等各个环节的成本和费用管理，充分挖掘内部潜力，降低成本和费用开支，扩大产品利润空间，增强出口产品的价格竞争力；加快出口变现，减少应收外汇账款占用，同时加大应收外汇账款的催收力度，缩短结汇期限，尽快回笼货款，减少在途资金占用；增加外汇负债，平衡外汇收支。通过申请外汇贷款、延缓进口付汇等方式，适当增加外汇负债，抵消外汇资产的贬值风险；加大汇率风险管理，将汇率机制视作一个价格机制，增强汇率变动的风险意识，掌握控制汇率风险的有效手段，不断提高适应浮动汇率机制的能力和水平。

2、 公司治理的风险

公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：

公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范动作“三会”议事规则、《关联交易制度》等治理制度，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，切实保障公司的规范运作。

3、 应收账款及存货减值的风险

根据公司销售情况，报告期内应收账款增加 1,343,918.71 元，增幅 6.7%，变动主要系由于本期销售的增长导致应收账款的增加。本期营业收入为 75,292,284.71 元，上期营业收入 61,860,313.12 元，较上年增幅 21.71%。本期应收账款周转率为 3.76，周转天数为 47.87 天，周转天数较上期减少了 0.07 天。虽然本期营业收入大幅上升，但应收账款回款速度加快。同时本期应收账款增加也是由于销售的大幅度增加。

应对措施:

加强各部门协作，建立联合制度，明确分工：财务、经营、销售等职能部门加强协作意识和整体观念，制定相关制度，有效地推动应收账款的全程管理工作，以此监督、检查、考核应收账款回笼情况及清理情况；建立有效的考核评定体系：将应收款项的回收与内部各业务部门的绩效考核及其奖惩挂钩，将应收账款周转率指标纳入绩效指标考核体系；建立销售回款一条龙责任制：制订严格的资金回款考核制度，使销售人员明确风险意识，加强货款回收的进程，最大限度减少坏账损失；加强对应收账款的核算和管理，使得各项措施落到实处，力求将应收账款控制在合理水平上，把坏账降到最低。通过建立健全存货内部控制制度、实行存货分类控制管理、加速存货周转、加强协调等措施加强存货管理，从而建立防范风险的有效途径。

4、税收优惠政策变动风险

公司属国家高新技术企业，2016年11月21日取得编号为GR201633001062的高新技术企业证书，有效期三年，报告期内享受15%的企业所得税税率。如若相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠资质，公司将恢复执行25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应对措施:

公司设有企业技术中心，包括研发部、检测中心、实验室。并形成支由多名技术人员组成的高素质、专业结构合理的技术创新型人才队伍，公司将会继续在所专注的领域做大做强，保持技术领先的优势。根据相关税收优惠法规，综合国家政策支持力度以及公司在行业内的地位、技术水平、研发能力等判断，公司在未来可预见期间能够继续享受高新技术企业所得税税收优惠。

5、控股股东及实际控制人不当控制风险

孙月华直接及间接持有公司71.55%的股份，是公司控股股东、实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理制度等在内的各项制度，但仍存在着控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施:

依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理制度等在内的各项制度。

四、 企业社会责任

公司作为公众公司，在追求经济效益的同时，积极承担社会责任，高效安全生产，保障员工的合法权益，为员工提供良好的福利。公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司积极履行企业责任，合法合规经营，为社会创造财富，做出贡献，将社会责任意识融入到公司发展实践中，支持地区经济发展，为促进社会和谐进步贡献了自己的力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
杭州余杭华丰包装材料有限公司	2,800,000.00	2017.12.07-2018.12.06	保证	连带	是	否
杭州余杭华丰包装材料有限公司	1,500,000.00	2018.03.13-2019.03.12	保证	连带	是	否
杭州余杭华丰包装材料有限公司	1,300,000.00	2017.09.22-2018.09.21	保证	连带	是	否
杭州余杭华丰包装材料有限公司	800,000.00	2018.06.04-2019.06.03	保证	连带	是	否
总计	6,400,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	6,400,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	20,000,000.00	11,400,000.00
总计	20,000,000.00	11,400,000.00

(三) 承诺事项的履行情况**1、避免和减少关联交易承诺**

为减少和规范关联交易，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免和减少关联交易承诺函》，并承诺不再以任何形式占用公司资金。在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2、避免同业竞争承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
位于杭州市运河街道唐公村庙河路93号的房屋建筑物	抵押	5,601,178.51	3.42%	贷款抵押
子公司将位于安徽省广德县经济开发区西区的房屋	抵押	11,981,576.35	7.32%	贷款抵押

建筑物				
位于杭州市运河街道唐公村庙河路 93 号的土地使用权	抵押	1,765,631.46	1.08%	贷款抵押
子公司将位于安徽省广德县经济开发区西区的土地使用权	抵押	3,180,470.08	1.94%	贷款抵押
货币资金	抵押	13,270,335.10	8.10%	银行承兑汇票保证金
货币资金	抵押	400,000.00	0.24%	信用证保证金
总计	-	36,199,191.50	22.10%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	13,860,000	44.00%	0	13,860,000	44.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,506,500	17.48%	0	5,506,500	17.48%
	董事、监事、高管	5,880,000	18.67%	0	5,880,000	18.67%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,640,000	56.00%	0	17,640,000	56.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,519,500	52.44%	0	16,519,500	52.44%
	董事、监事、高管	17,640,000	56.00%	0	17,640,000	56.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		31,500,000	-	0	31,500,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股 变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	孙月华	22,026,000	0	22,026,000	69.92%	16,519,500	5,506,500
2	杭州盛情投资管理 合伙企业（有 限合伙）	5,124,000	0	5,124,000	16.27%	0	5,124,000
3	杭州余杭产业基 金有限公司	1,500,000	0	1,500,000	4.76%	0	1,500,000
4	孙习栋	1,494,000	0	1,494,000	4.74%	1,120,500	373,500
5	江苏中民证资产 管理有限公司	532,000	0	532,000	1.69%	0	532,000
合计		30,676,000	0	30,676,000	97.38%	17,640,000	13,036,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东孙月华与孙习栋系亲戚关系，孙习栋为孙月华的外甥，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

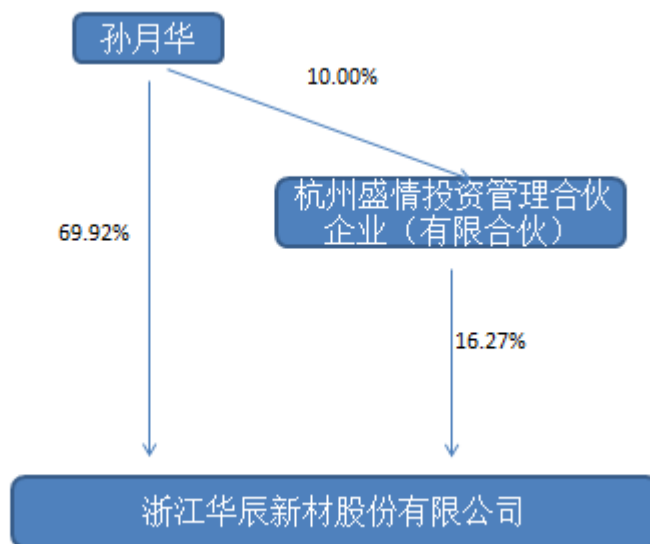
是 否

截止报告期末，孙月华直接持有公司 22,026,000 股，间接持有公司 512,240 股，持股比例合计为 71.55%。同时，孙月华还担任公司的董事长、法定代表人，能够对公司的经营决策产生决定性影响。因此，孙月华为公司的控股股东和实际控制人。

孙月华，女，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1987 年至 1997 年就职于杭州余杭五杭印刷厂，任财务科长；1997 年开始先后创办杭州华辰植绒有限公司、安徽广德华辰植绒有限公司，在广德华辰植绒有限公司担任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长。其他社会职务：中国家用纺织品行业协会常务理事、余杭区网商会会长、余杭区家纺协会副会长。

报告期内控股股东未发生变化。

公司实际控制人情况同控股股东情况。报告期实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
孙月华	董事长	女	1968-08-31	硕士	2017.05.23-2020.05.22	是
孙习栋	董事	男	1990-06-27	大专	2017.05.23-2020.05.22	是
梁丽萍	董事	女	1972-10-18	本科	2017.05.23-2020.05.22	是
吴艳君	董事	男	1972-03-15	大专	2017.05.23-2020.05.22	是
杨明	董事	男	1984-10-06	本科	2017.05.23-2020.05.22	是
李强	监事会主席	男	1964-12-20	大专	2017.05.23-2020.05.22	是
沈寿华	监事	男	1977-06-12	大专	2017.05.23-2020.05.22	是
张江伟	监事	男	1964-05-05	大专	2018.06.05-2020.05.22	是
郭胜全	总经理	男	1965-03-18	硕士	2017.05.23-2020.05.22	是
梁丽萍	财务总监	女	1972-10-18	本科	2017.05.23-2020.05.22	是
吴艳君	董事会秘书	男	1972-03-15	大专	2017.05.23-2020.05.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述董事、监事、高级管理人员除孙月华系实际控制人、控股股东，董事孙习栋系公司董事长孙月华的外甥外，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系及其他关联关系，且与控股股东、实际控制人也不存在其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙月华	董事长	22,026,000	0	22,026,000	69.92%	0
孙习栋	董事	1,494,000	0	1,494,000	4.74%	0
合计	-	23,520,000	0	23,520,000	74.66%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张江伟	企管部主任	新任	监事	原监事俞金金辞职

公司于2018年6月5日召开2018年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举张江伟为公司职工代表监事的议案》，选举张江伟先生（非失信联合惩戒人）担任公司职工代表监事，任期自2018年第一次职工代表大会审议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任监事简要职业经历：

张江伟，男，1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。2003年就职于杭州西湖汽车零部件集团，历任办公室主任、党委委员、工会主席、监事会主席等职；2010年10月至2016年2月就职于浙江铁流离合器股份有限公司，历任办公室主任、工会主席、监事会主席等职；2016年5月至今就职于浙江华辰新材股份有限公司，任企管部主任。现任公司职工代表监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	12
生产人员	130	125
销售人员	14	14
技术人员	28	28
财务人员	5	5
员工总计	190	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	16	16
专科	46	46
专科以下	126	120
员工总计	190	184

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

薪酬政策：公司建立了完善的薪酬考核办法和激励机制，制定了具有竞争力的薪酬体系，按照不同的岗位及职责设计薪酬方案。公司致力于为员工营造良好的工作环境，并通过内部晋升等激励机制，吸引和保留优秀人才。公司积极调动员工的积极性、创造性。对年度优秀员工、优秀班组进表彰嘉奖。

培训情况：公司十分重视员工的培训和个人专业技能的提升，制定一系列的培训计划，包括新员工岗前培训、在职专业技术人员技能培训、一线员工的操作技能培训、中高层管理员工的管理能力提升培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢。

离退休职工人数：报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
钟根娣	计划中心主任	0
张江伟	企管办主任、职工监事	0
陈三成	生产管理人员	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
沈娟芳	采购经理	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	六、1	18,610,161.01	17,781,142.85
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2	20,714,834.73	19,370,916.02
预付款项	六、3	2,829,029.07	1,134,976.38
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、4	1,995,833.87	2,386,773.97
买入返售金融资产		0	0
存货	六、5	43,119,401.72	42,369,499.98
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6	628,758.43	180,692.81
流动资产合计		87,898,018.83	83,224,002.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	六、7	6,025,750.00	6,025,750.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、8	60,313,260.84	61,965,186.71
在建工程	六、9	272,727.27	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、10	6,100,125.32	6,248,621.66
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	六、11	3,125,016.01	3,517,261.99
其他非流动资产	六、12	0	229,526.78
非流动资产合计		75,836,879.44	77,986,347.14
资产总计		163,734,898.27	161,210,349.15
流动负债：			
短期借款	六、13	57,900,000.00	53,900,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、14	70,257,789.34	68,593,964.05
预收款项	六、15	2,716,760.60	2,776,884.49
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六、16	447,865.85	356,359.43
应交税费	六、17	328,764.67	671,334.94
其他应付款	六、18	119,710.63	128,982.37
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	六、19	0	291,689.41
其他流动负债		0	0
流动负债合计		131,770,891.09	126,719,214.69
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、20	483,609.90	503,636.58
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		483,609.90	503,636.58
负债合计		132,254,500.99	127,222,851.27
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	31,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、22	1,906,805.50	1,906,805.50
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、23	679,023.22	679,023.22
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、24	-2,604,767.13	-98,330.84
归属于母公司所有者权益合计		31,481,061.59	33,987,497.88
少数股东权益		-664.31	0
所有者权益合计		31,480,397.28	33,987,497.88
负债和所有者权益总计		163,734,898.27	161,210,349.15

法定代表人：孙月华

主管会计工作负责人：孙月华

会计机构负责人：梁丽萍

(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		17,518,228.60	16,738,104.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十六、1	19,970,323.98	18,673,190.05
预付款项		2,451,142.14	1,083,108.49
其他应收款	十六、2	1,709,945.91	2,346,032.67
存货		30,948,003.82	31,836,708.57
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		594,177.93	10,363.90
流动资产合计		73,191,822.38	70,687,507.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,025,750.00	6,025,750.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十六、3	23,348,221.17	23,297,221.17
投资性房地产		0	0

固定资产		31,590,202.63	32,096,840.69
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,919,655.24	3,032,747.50
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		2,683,949.02	2,320,404.35
其他非流动资产		0	129,545.62
非流动资产合计		66,567,778.06	66,902,509.33
资产总计		139,759,600.44	137,590,017.20
流动负债：			
短期借款		41,500,000.00	37,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		59,724,866.27	58,597,057.18
预收款项		2,704,032.57	2,776,884.49
应付职工薪酬		1,963.85	2,036.43
应交税费		224,850.13	668,119.14
其他应付款		530,209.82	933,331.94
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	231,462.81
其他流动负债		0	0
流动负债合计		104,685,922.64	100,708,891.99
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		30,663.42	35,920.08
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		30,663.42	35,920.08
负债合计		104,716,586.06	100,744,812.07
所有者权益：			
股本		31,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具		0	0

其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		204,026.67	204,026.67
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		679,023.22	679,023.22
一般风险准备		0	0
未分配利润		2,659,964.49	4,462,155.24
所有者权益合计		35,043,014.38	36,845,205.13
负债和所有者权益合计		139,759,600.44	137,590,017.20

法定代表人：孙月华

主管会计工作负责人：孙月华

会计机构负责人：梁丽萍

(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		75,292,284.71	61,860,313.12
其中：营业收入	六、25	75,292,284.71	61,860,313.12
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		77,828,429.88	66,528,411.50
其中：营业成本	六、25	63,626,599.74	51,109,942.09
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、26	561,470.05	735,931.94
销售费用	六、27	3,438,464.14	2,493,800.26
管理费用	六、28	4,398,018.90	5,327,904.52
研发费用	六、29	3,483,939.55	4,280,518.78
财务费用	六、30	1,885,228.22	2,207,871.34
资产减值损失	六、31	434,709.28	372,442.57
加：其他收益	六、32	230,426.68	0
投资收益（损失以“－”号填列）	六、33	114,809.70	114,809.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0

公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,190,908.79	-4,553,288.68
加:营业外收入	六、34	62,000.00	385,443.47
减:营业外支出	六、35	5,945.83	263,494.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,134,854.62	-4,431,339.69
减:所得税费用	六、36	392,245.98	-959,014.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,527,100.60	-3,472,325.25
其中:被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,527,100.6	-3,472,325.25
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-20,664.31	
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,506,436.29	-3,472,325.25
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,527,100.60	-3,472,325.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,506,436.29	-3,472,325.25
归属于少数股东的综合收益总额		-20,664.31	0
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.08	-0.11
(二)稀释每股收益		-0.08	-0.11

法定代表人:孙月华

主管会计工作负责人:孙月华

会计机构负责人:梁丽萍

(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	十六、4	73,282,629.38	61,860,313.12
减：营业成本	十六、4	62,981,431.46	51,463,387.73
税金及附加		348,946.43	543,733.45
销售费用		3,299,493.20	2,493,800.26
管理费用		3,877,730.27	4,788,212.24
研发费用		3,483,939.55	4,280,518.78
财务费用		1,393,308.11	1,671,843.88
其中：利息费用		1,267,235.55	1,329,389.89
利息收入		140,370.50	116,504.34
资产减值损失		451,036.31	381,142.57
加：其他收益		215,656.66	0
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	114,809.70	114,809.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,222,789.59	-3,647,516.09
加：营业外收入		62,000.00	370,673.45
减：营业外支出		4,945.83	262,490.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,165,735.42	-3,539,333.47
减：所得税费用		-363,544.67	-736,834.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,802,190.75	-2,802,498.88
（一）持续经营净利润		-1,802,190.75	-2,802,498.88
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0

6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-1,802,190.75	-2,802,498.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：孙月华

主管会计工作负责人：孙月华

会计机构负责人：梁丽萍

（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		101,646,499.01	69,835,296.12
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		3,645,000.42	3,392,507.63
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	3,842,484.04	3,353,294.81
经营活动现金流入小计		109,133,983.47	76,581,098.56
购买商品、接受劳务支付的现金		86,121,526.90	58,302,438.51
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		8,297,872.15	8,518,735.14
支付的各项税费		1,227,060.23	2,119,731.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	8,805,079.56	7,633,224.28
经营活动现金流出小计		104,451,538.84	76,574,129.21
经营活动产生的现金流量净额	六、37	4,682,444.63	6,969.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		114,809.70	114,809.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	46,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		114,809.70	161,029.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,205,045.66	2,738,071.00
投资支付的现金		51,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		4,256,045.66	3,238,071.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,141,235.96	-3,077,041.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		51,000.00	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		17,400,000.00	13,375,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		17,451,000.00	13,375,000.00
偿还债务支付的现金		13,400,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,641,617.63	1,916,806.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	六、36	474,339.62	574,000.00
筹资活动现金流出小计		15,515,957.25	14,490,806.88
筹资活动产生的现金流量净额		1,935,042.75	-1,115,806.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		80,141.23	-143,788.63
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	2,556,392.65	-4,329,667.46
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	2,383,433.26	7,385,975.07
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	4,939,825.91	3,056,307.61

法定代表人：孙月华

主管会计工作负责人：孙月华

会计机构负责人：梁丽萍

(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		77,408,875.84	67,467,861.77
收到的税费返还		3,645,000.42	3,392,507.63
收到其他与经营活动有关的现金		2,454,394.33	17,035,963.99

经营活动现金流入小计		83,508,270.59	87,896,333.39
购买商品、接受劳务支付的现金		65,076,949.87	54,719,352.26
支付给职工以及为职工支付的现金		5,881,183.25	6,672,816.37
支付的各项税费		1,025,944.65	1,922,811.56
支付其他与经营活动有关的现金		8,346,853.21	7,272,864.62
经营活动现金流出小计		80,330,930.98	70,587,844.81
经营活动产生的现金流量净额		3,177,339.61	17,308,488.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		114,809.70	114,809.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	46,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		114,809.70	161,029.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,115,428.29	1,743,541.47
投资支付的现金		51,000.00	12,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		3,166,428.29	14,243,541.47
投资活动产生的现金流量净额		-3,051,618.59	-14,082,511.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		13,000,000.00	8,880,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	8,880,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,298,547.63	1,337,297.99
支付其他与筹资活动有关的现金		412,434.62	480,318.00
筹资活动现金流出小计		10,710,982.25	13,817,615.99
筹资活动产生的现金流量净额		2,289,017.75	-4,937,615.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92,760.13	-143,788.63
五、现金及现金等价物净增加额		2,507,498.90	-1,855,427.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,340,394.60	3,876,031.15
六、期末现金及现金等价物余额		3,847,893.50	2,020,603.34

法定代表人：孙月华

主管会计工作负责人：孙月华

会计机构负责人：梁丽萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

浙江华辰新材股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

浙江华辰新材股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名余杭市华辰植绒有限公司, 系由张金松和孙文华投资设立, 于2000年3月17日在杭州市市场监督管理局登记注册, 取得注册号为330184000064754的《企业法人营业执照》。之后公司历经多次股权变更、增资、更名, 并于2014年6月3日进行股份制改造, 由杭州华辰植绒有限公司整体变更为杭州华辰植绒股份有限公司, 以原杭州华辰植绒有限公司截至2013年12月31日的净资产出资, 股东按其持有的原杭州华辰植绒有限公司出资比例认购。本次股份制改造后注册资本和股本为2,000.00万元。股权结构变更如下:

股东名称	货币资金	合计	占比(%)
孙月华	19,000,000.00	19,000,000.00	95.00
孙习栋	1,000,000.00	1,000,000.00	5.00
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100</u>

公司股票已于2015年2月6日在全国股转系统挂牌公开转让。

2016年2月19日公司公告, 向杭州市余杭产业基金有限公司定向增发股票1,000,000.00股, 每股发行价格为人民币7.00元, 由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职业字[2016]6109号”验资报告。

2016年6月1日, 公司向杭州市市场监督管理局申请名称变更为: 浙江华辰新材股份有限公司, 同时将注册资本变更为2,100.00万元。

2016年9月27日, 公司召开股东大会, 通过股东会议决议, 同意增加注册资本1,050.00万元, 即注册资本由2,100.00万元增加到3,150.00万元, 增加部分由资本公积转增股本(每10股转增5股), 同时修改公司章程。截至2016年9月27日, 公司累计股本增加1,150.00万元, 累计资本公积减少450.00万元。

2016年10月27日, 杭州市工商行政管理局余杭分局核准变更注册资本为3,150.00万元。同时根据将营业执照、组织机构代码证、税务登记证、社会保险登记证和统计登记证“五证合一”的登记制度(简称“五证合一”制度), 取得统一社会信用代码91330100720097963P的《营业执照》。

截止2018年06月30日, 公司限售流通股17,640,000.00股, 无限售流通股为13,860,000.00股。

(一) 本公司住所: 浙江省杭州市余杭区运河街道庙河路93号1-5幢; 公司类型: 股份有限公司(非上市); 公司法定代表人: 孙月华。

(二) 本公司经营范围: 生产: 纺织装饰布(纺织品涂层、植绒加工)、家居用品、靠垫、窗帘、

床上用品、窗帘配件；批发、零售：纺织高分子材料、家居用品、靠垫、窗帘、床上用品、窗帘配件；货物进出口（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）

（三）本公司母公司以及最终控制方情况详见附注十一、2. 本公司的母公司及最终控制方有关信息。

（四）本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见附注十九、财务报表的批准。

（五）本公司营业期限：2000年03月17日至2020年03月16日止。

（六）本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注七、合并范围的变动以及附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本期会计报表的实际编制期间为2018年1月1日至2018年6月30日止。

本公司主要从事环保纺织遮阳窗饰布等产品的研发、生产和销售，属纺织业，营业周期与遮光窗帘流通周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

发生的费用。

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>按照单项应收款项占期末应收款项余额比例超过 10%且金额在 100 万以上的部分确认为单项金额重大的应收账款。</p> <p>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。</p>
---	---

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合类别	确认标准	按组合计提坏账准备的计提方法
组合一：	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
组合二：	公司对于纳入合并报表范围的子公司的应收款项、5%以上持股的股东及其实际控制人拥有的公司、收回风险较小且周转较快职工备用金借款	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2年 (含2年)	10.00	10.00
2-3年 (含3年)	20.00	20.00
3-4年 (含4年)	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、包装物、低值易耗品、库存商品及产成品、发出商品、委托加工物资、技术服务成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成，原材料领用按月末一次加权平均法计价。存货中库存商品的领用和发出按订单法个别计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十六) 投资性房地产

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

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

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十八）在建工程

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

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

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①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；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 收入

1. 销售商品

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

公司销售分为内销和外销。对于内销客户，公司根据所签订的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户，同时在客户收到货物并回复后确认收入；对于外销客户，公司以货物出口装船离岸时点作为收入确认的时点，并根据订单、出口报关单等资料开具发票并确认收入。

公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）本公司对收到的所有政府补助款项均采用总额法确认。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，

发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

四、税项

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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应税收入	0.1%、0.07%、0.06%（注1）
土地使用税	土地面积	4/m ² /年、5/m ² /年
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.05%、5元
企业所得税	应纳税所得额	15%（注2）、25%

注1：子公司广德华辰植绒有限公司水利基金适用0.06%的税率，上期本公司水利基金适用0.1%和0.07%的税率，本年度本公司不再缴纳水利建设基金。

注2：浙江华辰新材股份有限公司属高新技术企业，2013年8月12日取得编号为GR201333000505的高新技术企业证书，有效期三年，受益期限为2013年8月12日至2016年8月11日；2016年11月21日取得编号为GR201633001062的高新技术企业证书，有效期三年，受益期限为2016年11月21日至2019年11月20日，报告期内享受15%的企业所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	27,799.39	32,709.30
银行存款	4,912,026.52	2,350,723.96
其他货币资金	13,670,335.10	15,397,709.59
合计	<u>18,610,161.01</u>	<u>17,781,142.85</u>

注：其他货币资金中受限资金13,670,335.00元，详见“六、合并财务报表主要项目注释”之“39. 所有权或使用权受到限制的资产”之“注1”。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据部分

1) 分类列示

期初、期末应收票据余额为0.00元。

2) 期末无质押的应收票据。

3) 期末无已贴现但尚未到期的应收票据。

4) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款部分

1) 按类别列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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账款	1,124,291.23	4.56	1,124,291.23	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,525,435.56	95.44	2,810,600.83	11.95			20,714,834.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>24,649,726.79</u>	<u>100.00</u>	<u>3,934,892.06</u>				<u>20,714,834.73</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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账款	1,124,291.23	4.93	1,124,291.23	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,686,126.56	95.07	2,315,210.54	10.68			19,370,916.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>22,810,417.79</u>	<u>100.00</u>	<u>3,439,501.77</u>				<u>19,370,916.02</u>

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
杭州余杭国际贸易有限公司	1,124,291.23	1,124,291.23	100.00	公司已破产, 预计无法回收
合计	<u>1,124,291.23</u>	<u>1,124,291.23</u>		

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	20,225,085.40	1,011,254.27	5.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1-2年(含2年)	1,157,135.14	115,713.51	10.00
2-3年(含3年)	488,392.71	97,678.54	20.00
3-4年(含4年)	137,735.59	68,867.79	50.00
4年以上	1,517,086.72	1,517,086.72	100.00
合计	<u>23,525,435.56</u>	<u>2,810,600.83</u>	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	495,390.29

5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
家馨启东纺织科技有限公司	非关联方	2,370,457.60	1年以内(含1年)	9.62	118,522.88
宁波威誉纺织品有限公司	非关联方	2,240,582.66	1年以内(含1年)	9.09	112,029.13
上海娜艺斯纺织品有限公司	非关联方	1,921,574.57	1年以内(含1年)	7.80	96,078.73
上海小田装饰用品有限公司	非关联方	1,325,703.26	1年以内(含1年)	5.38	66,285.16
优昵蓓乐(无锡)装饰制品有限公司	非关联方	1,258,141.48	1年以内(含1年)	5.10	62,907.07
合计		<u>9,116,459.57</u>		<u>36.99</u>	<u>455,822.97</u>

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,695,346.06	95.27	1,093,616.17	96.36
1-2年(含2年)	133,683.01	4.73	41,360.21	3.64
合计	<u>2,829,029.07</u>	<u>100.00</u>	<u>1,134,976.38</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州银色化工有限公司	非关联方	1,903,478.00	67.28
杭州博纺展览有限公司	非关联方	214,448.00	7.58
杭州多丽化工有限公司	非关联方	186,103.38	6.58
方正证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	3.53
浙江亿康环保工程有限公司	非关联方	100,000.00	3.53
合计		<u>2,504,029.38</u>	<u>88.50</u>

(3) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	2,700,000.00	49.42	2,700,000.00	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,213,844.83	40.52	218,010.96	9.85			1,995,833.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	550,000.00	10.06	550,000.00	100.00			
合计	<u>5,463,844.83</u>	<u>100.00</u>	<u>3,468,010.96</u>				<u>1,995,833.87</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	2,700,000.00	45.64	2,700,000.00	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,665,465.94	45.06	278,691.97	10.46			2,386,773.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	550,000.00	9.30	550,000.00	100.00			
合计	<u>5,915,465.94</u>	<u>100.00</u>	<u>3,528,691.97</u>				<u>2,386,773.97</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江辰鸿纺织品科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	<u>2,700,000.00</u>	<u>2,700,000.00</u>		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	350,466.27	17,523.31	5.00
1-2年(含2年)	1,739,254.08	173,925.41	10.00
3-4年(含4年)	53,124.48	26,562.24	50.00
合计	<u>2,142,844.83</u>	<u>218,010.96</u>	

(4) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
备用金	71,000.00			备用金不计提坏账
合计	<u>71,000.00</u>			

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州星旺纺织有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	<u>550,000.00</u>	<u>550,000.00</u>		

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-60,681.01

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	5,129,278.56	5,358,915.66
出口退税	242,618.27	515,246.28
备用金	71,000.00	31,000.00
代扣代缴	10,948.00	10,304.00
代垫款	10,000.00	
合计	<u>5,463,844.83</u>	<u>5,915,465.94</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江辰鸿纺织品科技有限公司	单位往来款	2,700,000.00	4年以上	49.42	2,700,000.00
杭州余杭众保财务咨询有限公司	单位往来款	1,000,000.00	1-2年(含2年)	18.30	100,000.00
杭州星旺纺织有限公司	单位往来款	550,000.00	4年以上	10.07	550,000.00
杭州余杭博陆铝合金窗厂	单位往来款	200,000.00	1-2年(含2年)	3.66	20,000.00
杭州富策企业管理咨询有限公司	单位往来款	450,000.00	1-2年(含2年)	8.24	45,000.00
合计		<u>4,900,000.00</u>		<u>89.69</u>	<u>3,415,000.00</u>

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	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	11,990,899.62		11,990,899.62	14,726,027.50		14,726,027.50
库存商品及产成品	16,578,567.25		16,578,567.25	20,006,697.03		20,006,697.03
自制半成品及在产品	14,189,881.71		14,189,881.71	6,754,283.52		6,754,283.52
委托加工物资	360,053.14		360,053.14	413,207.49		413,207.49
发出商品				469,284.44		469,284.44
合计	<u>43,119,401.72</u>		<u>43,119,401.72</u>	<u>42,369,499.98</u>		<u>42,369,499.98</u>

(2) 报告期末存货预计可变现净值高于存货账面价值，无需计提跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	628,758.43	180,692.81
合计	<u>628,758.43</u>	<u>180,692.81</u>

7. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>
其中：按成本计量	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>
1. 浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	728,950.00		728,950.00	728,950.00		728,950.00
2. 杭州余杭家纺产业发展有限公司	796,800.00		796,800.00	796,800.00		796,800.00
3. 杭州余杭商会建设投资股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>	<u>6,025,750.00</u>		<u>6,025,750.00</u>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
1. 浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	728,950.00			728,950.00					0.05	114,809.70
2. 杭州余杭家纺产业发展有限公司	796,800.00			796,800.00					0.78	
3. 杭州余杭商会建设投资股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					1.30	
合计	<u>6,025,750.00</u>			<u>6,025,750.00</u>						<u>114,809.70</u>

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	44,555,514.28	42,266,290.91	3,122,155.63	1,676,692.37	1,250,351.91	<u>92,871,005.10</u>
2. 本期增加金额	<u>650,648.05</u>	<u>121,909.09</u>	<u>884,824.65</u>	<u>9,136.21</u>		<u>1,666,518.00</u>
(1) 购置	650,648.05	121,909.09	884,824.65	9,136.21		<u>1,666,518.00</u>
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额			<u>98,914.95</u>			<u>98,914.95</u>
(1) 处置或报废			98,914.95			<u>98,914.95</u>
4. 期末余额	<u>45,206,162.33</u>	<u>42,388,200.00</u>	<u>3,908,065.33</u>	<u>1,685,828.58</u>	<u>1,250,351.91</u>	<u>94,438,608.15</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,722,774.47	18,518,178.27	2,059,642.84	1,169,602.01	435,620.80	<u>30,905,818.39</u>
2. 本期增加金额	<u>1,080,659.62</u>	<u>1,753,150.62</u>	<u>240,818.15</u>	<u>133,908.73</u>	<u>104,960.92</u>	<u>3,313,498.04</u>
(1) 计提	1,080,659.62	1,753,150.62	240,818.15	133,908.73	104,960.92	<u>3,313,498.04</u>
3. 本期减少金额			<u>93,969.12</u>			<u>93,969.12</u>
(1) 处置或报废			93,969.12			<u>93,969.12</u>
4. 期末余额	<u>9,803,434.09</u>	<u>20,271,328.89</u>	<u>2,206,491.87</u>	<u>1,303,510.74</u>	<u>540,581.72</u>	<u>34,125,347.31</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>35,402,728.24</u>	<u>22,116,871.11</u>	<u>1,701,573.46</u>	<u>382,317.84</u>	<u>709,770.19</u>	<u>60,313,260.84</u>
2. 期初账面价值	<u>35,832,739.81</u>	<u>23,748,112.64</u>	<u>1,062,512.79</u>	<u>507,090.36</u>	<u>814,731.11</u>	<u>61,965,186.71</u>

注1：(1) 本期固定资产折旧金额为3,313,498.04 元；

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 期末固定资产抵押情况详见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“39. 所有权或使用权受到限制的资产”之“注2”。

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2号厂房	272,727.27		272,727.27			
合计	<u>272,727.27</u>		<u>272,727.27</u>			

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
2号厂房	2,830,000.00		272,727.27			9.64
合计	<u>2,830,000.00</u>		<u>272,727.27</u>			

接上表:

工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
9.64				自有资金	272,727.27

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,857,243.06	1,646,129.00	<u>7,503,372.06</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>5,857,243.06</u>	<u>1,646,129.00</u>	<u>7,503,372.06</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	852,569.10	402,181.30	<u>1,254,750.40</u>
2. 本期增加金额	<u>58,572.42</u>	<u>89,923.92</u>	<u>148,496.34</u>
(1) 计提	58,572.42	89,923.92	<u>148,496.34</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	<u>911,141.52</u>	<u>492,105.22</u>	<u>1,403,246.74</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>4,946,101.54</u>	<u>1,154,023.78</u>	<u>6,100,125.32</u>
2. 期初账面价值	<u>5,004,673.96</u>	<u>1,243,947.70</u>	<u>6,248,621.66</u>

注1：期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

注2：期末土地使用权抵押情况详见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“39. 所有权或使用权受到限制的资产”之“注2”。

11. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	7,402,903.02	1,115,621.77	6,968,193.74	1,052,048.08
可抵扣亏损	12,254,358.37	2,009,394.24	13,288,599.10	2,465,213.91
合计	<u>19,657,261.39</u>	<u>3,125,016.01</u>	<u>20,256,792.84</u>	<u>3,517,261.99</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	42,172.07	
合计	<u>42,172.07</u>	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023	42,172.07		
合计	<u>42,172.07</u>		

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益		229,526.78

项目	期末余额	期初余额
合计		<u>229,526.78</u>

13. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注1）	36,000,000.00	36,000,000.00
保证借款（注2）	21,900,000.00	16,900,000.00
质押借款		1,000,000.00
合计	<u>57,900,000.00</u>	<u>53,900,000.00</u>

注1：1）2016年11月22日，本公司与浙江杭州余杭农村商业银行运河支行签订《流动资金最高额抵押借款合同》，合同编号为8031120160024272，将位于杭州市运河街道唐公村庙河路93号4幢等的土地使用权和房屋建筑物作为抵押物作抵押，贷款人同意自2016年11月22日起至2019年11月20日的期间内，向借款人发放贷款，最高贷款限额为2,400.00万元，截至2018年6月30日，该合同下的银行短期借款余额为2,400.00万元。

2）2017年9月28日，子公司广德华辰植绒有限公司与中国建设银行广德支行签订《人民币流动资金借款合同》，合同编号为CGD2017029，借款金额为600.00万元，借款期限为2017年9月28日至2018年9月27日；2017年9月28日，子公司广德华辰植绒有限公司与中国建设银行广德支行签订《人民币流动资金借款合同》，合同编号为CGD2017030，借款金额600.00万元，借款期限为2017年9月28日至2018年9月27日；两次借款将位于安徽省广德县经济开发区西区的土地使用权和房屋建筑物作抵押，最高限额为1,300.00万元，截至2018年6月30日，短期借款余额共计1,200.00万元。

注2：1）2017年9月11日，本公司与浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司运河支行签订《流动资金保证借款合同》，借款金额为450.00万，借款期限为2017年9月11日至2018年9月10日，合同编号为：8031120170040369。本借款由保证人杭州运河担保有限公司提供保证，保证合同编号为：8031120170040369。截至2018年6月30日，该合同项下的银行短期借款余额为450.00万元。

2）2018年06月05日，本公司与浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司运河支行签订《流动资金借款合同》，合同金额100.00万元，借款期限自2018年06月05日至2019年06月04日，合同编号为：8031120180025539。本合同由保证人杭州余杭华丰包装材料有限公司提供保证，保证合同编号为：8031320170002319。

3）2018年06月01日，本公司与浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司运河支行签订《流动资金借款合同》，合同金额500.00万元，借款期限自2018年06月01日至2018年11月10日，合同编号为：8031120180025482。本合同由保证人杭州余杭华丰包装材料有限公司提供保证，保证合同编号为：8031320170002319。

4）2018年04月26日，本公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订《人民币流动资金借款合同》，合同金额400.00万元，借款期限自2018年04月26日至2019年04月19日，合同编号为：Ba158211804250009。本借款由孙月华提供保证，保证合同编号为：Ea158211804250009。

5) 2018年05月15日, 本公司与北京银行股份有限公司杭州余杭支行签订《借款合同》, 借款金额为300.00万元, 借款期限为2018年05月15日至2019年05月14日, 合同编号为: 0482449。本借款分别由杭州余杭担保有限公司和孙月华提供保证, 保证合同分别编号为: 0482449-001、0482449-002。

6) 2018年5月2日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行(融资行)签订《开立信用证业务协议书》, 受益人为子公司广德华辰植绒有限公司, 信用证金额为440.00万元, 2018年11月2日到期, 信用证编号为95112018280261。本公司缴纳人民币40.00万元作为保证金, 签订《保证金质押合同》, 合同编号为YZ9511201828026101。保证人杭州余杭华丰包装材料有限公司提供保证, 保证合同编号为: ZB9511201700000065。子公司广德华辰植绒有限公司提供保证, 保证合同编号为: ZB9511201700000068。孙月华提供保证, 保证合同编号为ZB9511201700000066。孙习栋、俞春霞提供保证, 保证合同编号为ZB9511201700000067。

2018年5月3日, 子公司广德华辰植绒有限公司收到上述的信用证之后, 对该信用证进行贴现, 取得440.00万元的短期借款, 贴现天数183天, 贴现利率为5.8%, 一次性支付贴现费用。

14. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据部分

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,540,670.10	29,995,419.17
合计	<u>26,540,670.10</u>	<u>29,995,419.17</u>

注: 本期末无到期但未付的应付票据。

(2) 应付账款部分

1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	40,134,132.04	33,482,900.93
工程款	1,782,980.71	2,709,645.83
设备款	1,105,727.27	2,169,449.87
物流费	121,774.00	124,742.00
展览费及其他费用	572,505.22	111,806.25
合计	<u>43,717,119.24</u>	<u>38,598,544.88</u>

2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

15. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,716,760.60	2,776,884.49
合计	<u>2,716,760.60</u>	<u>2,776,884.49</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	356,359.43	7,796,477.11	7,704,970.69	447,865.85
离职后福利中-设定提存计划负债		597,722.33	597,722.33	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>356,359.43</u>	<u>8,394,199.44</u>	<u>8,302,693.02</u>	<u>447,865.85</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	354,323.00	6,900,806.00	6,809,227.00	445,902.00
二、职工福利费		442,684.95	442,684.95	
三、社会保险费		<u>404,864.22</u>	<u>404,864.22</u>	
其中：1. 医疗保险费		352,281.93	352,281.93	
2. 工伤保险费		18,007.85	18,007.85	
3. 生育保险费		34,574.44	34,574.44	
四、住房公积金		36,852.00	36,852.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,036.43	11,269.94	11,342.52	1,963.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>356,359.43</u>	<u>7,796,477.11</u>	<u>7,704,970.69</u>	<u>447,865.85</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		544,762.23	544,762.23	
2. 失业保险费		52,960.10	52,960.10	
合计		<u>597,722.33</u>	<u>597,722.33</u>	

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	89,290.70	392,114.38
2. 企业所得税	221,985.83	221,985.83
3. 城市维护建设税	4,464.54	27,448.01
4. 教育费附加及地方教育费附加	4,464.53	19,605.72
5. 印花税	4,897.25	8,140.83
6. 水利建设基金	3,661.82	2,040.17

税费项目	期末余额	期初余额
合计	<u>328,764.67</u>	<u>671,334.94</u>

18. 其他应付款

(1) 应付利息部分

1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	58,596.25	90,046.08
合计	<u>58,596.25</u>	<u>90,046.08</u>

2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

(2) 其他应付款部分

1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来		20,000.00
代扣五险一金及个人所得税	24,401.16	18,936.29
代垫款	36,713.22	
合计	<u>61,114.38</u>	<u>38,936.29</u>

2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款		<u>291,689.41</u>
其中：融资租赁的租赁款		300,000.00
减去：未确认融资费用		8,310.59
合计		<u>291,689.41</u>

20. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	503,636.58		20,026.68	483,609.90	项目补助
合计	<u>503,636.58</u>		<u>20,026.68</u>	<u>483,609.90</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保专项补助(注)	35,920.08		5,256.66		<u>30,663.42</u>	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1)						
广德县住房城乡建设委企业自建公共租赁住房奖励资金(注2)	467,716.50		14,770.02		<u>452,946.48</u>	与资产相关
合计	<u>503,636.58</u>		<u>20,026.68</u>		<u>483,609.90</u>	

注1: 根据杭州市余杭区环境保护局和杭州市余杭区财政局文件《关于下达2011年环境保护专项补助资金的通知》(余环发(2011)151号), 本公司2012年度收到与资产相关的政府补助99,000.00元, 该补助主要用于涂层机器的改进优化, 按照相关资产使用寿命平均分摊计入当期损益, 本期分摊5,256.66元, 剩余30,663.42元列“递延收益”项目。

注2: 根据广德县人民政府办公室文件《关于印发广德县2012年保障性安居工程工作方案的通知》(政办(2012)28号), 子公司广德华辰植绒有限公司2013年度收到与资产相关的政府补助590,800.00元, 该补助主要用于自建公共租赁住房, 按照相关资产使用寿命平均分摊计入当期损益, 本期分摊14,770.02元, 剩余452,946.48元列“递延收益”项目。

21. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)			合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股		
一、有限售条件股份	<u>17,640,000.00</u>					<u>17,640,000.00</u>
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	<u>17,640,000.00</u>					<u>17,640,000.00</u>
其中: 境内法人持股						
境内自然人持股	17,640,000.00					17,640,000.00
4. 境外持股						
其中: 境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	<u>13,860,000.00</u>					<u>13,860,000.00</u>
1. 人民币普通股	13,860,000.00					13,860,000.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
		发行新股	送股	其他		
股份合计	31,500,000.00					31,500,000.00

注：本期股本增减变动情况详见本附注“一、公司的基本情况”。

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,906,805.50			1,906,805.50
合计	<u>1,906,805.50</u>			<u>1,906,805.50</u>

23. 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	679,023.22			679,023.22
合计	<u>679,023.22</u>			<u>679,023.22</u>

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-98,330.84	2,941,153.41
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>-98,330.84</u>	<u>2,941,153.41</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,506,436.29	-3,039,484.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-2,604,767.13</u>	<u>-98,330.84</u>

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	72,472,764.73	61,860,313.12
其他业务收入	2,819,519.98	
合计	<u>75,292,284.71</u>	<u>61,860,313.12</u>
主营业务成本	61,191,132.57	51,109,942.09
其他业务成本	2,435,467.17	

项目	本期发生额	上年同期发生额
合计	<u>63,626,599.74</u>	<u>51,109,942.09</u>

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
城市维护建设税	107,794.63	168,294.52	见本附注四、税项
教育费附加及地方教育费附加	78,271.75	120,210.35	见本附注四、税项
土地使用税	140,521.76	161,976.26	见本附注四、税项
水利建设基金	12,669.45	7,741.52	见本附注四、税项
房产税	190,970.84	252,478.88	见本附注四、税项
印花税	25,325.92	18,365.51	见本附注四、税项
车船使用税	2,908.20	6,864.90	见本附注四、税项
环境保护税	3,007.50		污染当量值
合计	<u>561,470.05</u>	<u>735,931.94</u>	

27. 销售费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
展览费	1,253,047.86	669,288.89
运杂费	905,187.46	678,059.78
佣金	512,862.61	658,466.90
职工薪酬	202,574.00	251,789.00
样品费	189,091.96	
测试费	17,720.78	
认证费	2,259.44	3,680.00
网络服务费		148,813.19
其他	355,720.03	83,702.50
合计	<u>3,438,464.14</u>	<u>2,493,800.26</u>

28. 管理费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,423,488.08	1,785,593.61
折旧与摊销	788,027.09	699,461.63
业务招待费	448,615.86	359,974.25
福利费	442,684.95	446,580.10
办公费用	256,977.97	186,508.53
汽车费用	211,287.01	325,656.56
通讯费	173,324.44	191,411.31

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
差旅费	143,627.65	284,031.32
广告费	133,518.03	124,262.15
排污费	78,572.71	43,400.16
咨询费	66,945.84	646,760.03
其他	230,949.27	234,264.87
合计	<u>4,398,018.90</u>	<u>5,327,904.52</u>

29. 研发费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	971,987.64	1,214,671.83
研发材料	1,747,534.78	2,332,082.31
折旧费	336,567.48	335,452.83
动力费	411,457.37	383,866.51
其他费用	16,392.28	14,445.30
合计	<u>3,483,939.55</u>	<u>4,280,518.78</u>

30. 财务费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,740,789.13	1,909,036.53
利息收入	-140,756.51	-171,600.39
汇兑收益	-80,141.23	143,788.63
手续费	182,686.62	172,305.26
担保费	174,339.62	120,000.00
未确认融资费用	8,310.59	34,341.31
合计	<u>1,885,228.22</u>	<u>2,207,871.34</u>

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	434,709.28	372,442.57
合计	<u>434,709.28</u>	<u>372,442.57</u>

32. 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
环保专项补助	5,256.66	
广德县住房城乡建设委企业自建公共租赁住房	14,770.02	
奖励资金		
社保补贴	15,200.00	
杭州市余杭区科技局专利资助	3,500.00	

项目	本期发生额	上年同期发生额
2016 年区创新创业活动补助	188,700.00	
余杭科技局省级专利补助款	3,000.00	
合计	<u>230,426.68</u>	

33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	114,809.70	114,809.70
合计	<u>114,809.70</u>	<u>114,809.70</u>

34. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	62,000.00	384,217.65	62,000.00
其他		1,225.82	
合计	<u>62,000.00</u>	<u>385,443.47</u>	<u>62,000.00</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
1. 锅炉脱硫除尘改造补贴		5,292.92	与资产相关
2. 企业自建公共租赁住房奖励资金		14,770.02	与资产相关
3. 环境保护专项补助		234,054.71	与资产相关
4. 经济工作表彰奖励及技改投入补助		110,000.00	与收益相关
5. 专利资助		10,500.00	与收益相关
6. 社保补贴		9,600.00	与收益相关
7. 运河街道财政所 2017 年度经济工作表彰经费	40,000.00		与收益相关
8. 余杭环保局汽车报废补贴	22,000.00		与收益相关
合计	<u>62,000.00</u>	<u>384,217.65</u>	

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计		<u>262,490.83</u>	
其中：固定资产处置损失		262,490.83	
2. 公益性捐赠支出	1,000.00	1,000.00	1,000.00
3. 资产报废、毁损损失	4,945.83		4,945.83
4. 赔偿金、违约金及罚款支出		3.65	

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	<u>5,945.83</u>	<u>263,494.48</u>	<u>5,945.83</u>

36. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上年同期发生额
所得税费用	<u>392,245.98</u>	<u>-959,014.44</u>
其中：当期所得税		
递延所得税	392,245.98	-959,014.44

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	-2,134,854.62	-4,431,339.69
按适用税率计算的所得税费用	-320,228.19	-664,700.95
某些子公司适用不同税率的影响	298,099.05	-88,871.94
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-17,221.46	-17,221.46
不可抵扣的费用	-1,304,552.45	-188,220.09
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,725,606.00	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	10,543.03	
所得税费用合计	<u>392,245.98</u>	<u>-959,014.44</u>

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收回承兑汇票保证金	1,727,374.49	2,986,939.94
收到政府补助	272,400.00	130,100.00
收到银行存款利息收入	140,756.51	171,600.39
收到的其他往来款	346,713.22	63,428.66
收到的其他营业外收入		1,225.82
收到其他业务收入	1,355,239.82	
合计	<u>3,842,484.04</u>	<u>3,353,294.81</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现销售费用	3,235,890.14	2,242,011.26
付现管理费用	4,522,440.61	5,126,663.30
支付的其他往来款	130,362.90	471,571.48
支付的手续费	313,307.95	172,305.26
其他	603,077.96	-379,327.02
合计	<u>8,805,079.56</u>	<u>7,633,224.28</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付融资租赁费	300,000.00	454,000.00
支付担保公司担保费	174,339.62	120,000.00
合计	<u>474,339.62</u>	<u>574,000.00</u>

38. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,527,100.60	-3,472,325.25
加：资产减值准备	434,709.28	372,442.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,313,498.04	3,056,317.32
无形资产摊销	148,496.34	148,496.34
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）	234,472.61	492,017.65
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）	1,712,676.78	2,207,166.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-114,809.70	-114,809.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	392,245.98	-959,014.44
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）	-749,901.74	744,719.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,354,366.09	4,824,571.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,192,523.73	-7,292,612.83
其他		

项目	本期发生额	上年同期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,682,444.63</u>	<u>6,969.35</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	4,939,825.91	3,056,307.61
减：现金的期初余额	2,383,433.26	7,385,975.07
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	<u>2,556,392.65</u>	<u>-4,329,667.46</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年同期期初余额
一、现金	<u>4,939,825.91</u>	<u>3,056,307.61</u>
其中：1. 库存现金	27,799.39	37,146.40
2. 可随时用于支付的银行存款	4,912,026.52	3,019,161.21
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>4,939,825.91</u>	<u>3,056,307.61</u>

39. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			<u>5,461,267.86</u>
其中：美元	825,388.85	6.6166	5,461,267.86
预收款项			<u>1,642,258.65</u>
其中：美元	248,202.80	6.6166	1,642,258.65

40. 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	13,670,335.10	注 1
房屋建筑物	17,582,754.86	注 2
土地使用权	4,946,101.54	注 2
合计	<u>36,199,191.50</u>	

注 1: 期末受限货币资金共 13,670,335.10 元, 包含银行承兑汇票保证金 13,270,335.10 元, 信用证保证金 400,000.00 元。

信用证保证金受限为 2018 年 5 月 2 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行(融资行) 签订《开立信用证业务协议书》, 受益人为子公司广德华辰植绒有限公司, 信用证金额为 440.00 万元, 2018 年 5 月 24 日到期。本公司缴纳人民币 40.00 万元作为保证金, 签订《保证金质押合同》, 合同编号为 YZ9511201828026101。保证人杭州余杭华丰包装材料有限公司提供保证, 保证合同编号为: ZB9511201700000065。子公司广德华辰植绒有限公司提供保证, 保证合同编号为: ZB9511201700000068。孙月华提供保证, 保证合同编号为 ZB9511201700000066。孙习栋、俞春霞提供保证, 保证合同编号为 ZB9511201700000067。

注 2: 根据本公司与浙江杭州余杭农村商业银行运河支行签订合同号: 8031120160024272 的《最高额抵押借款合同》, 将位于杭州市运河街道唐公村庙河路 93 号 4 幢等的土地使用权和房屋建筑物作为抵押物(其中用于抵押的房屋建筑物账面原值为 9,594,227.84 元, 期末账面价值为 5,601,178.51 元, 用于抵押的土地使用权账面原值为 2,316,831.46 元, 期末账面价值为 1,765,631.46 元), 为抵押权人自 2016 年 11 月 22 日至 2019 年 11 月 20 日期间内签订的全部主合同提供最高额抵押担保, 最高贷款限额为 2,400.00 万元, 担保最高债权额为 3525 万元。

根据广德华辰植绒有限公司与中国建设银行广德支行签订的《最高额抵押合同》, 合同编号为 DYGD2017029, 子公司将位于安徽省广德县经济开发区西区的房产和土地作为抵押物(固定资产原值 15,472,576.37 元, 期末净值 11,981,576.35 元, 无形资产原值 3,540,411.60 元, 期末净值 3,180,470.08 元), 为债务人子公司自 2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日期间内签订的全部主合同提供最高额抵押担保, 最高担保额为 1,300.00 万元。

41. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保专项补助	5,256.66	其他收益	5,256.66
广德县住房城乡建设委企业自建公共租赁住房奖励资金	14,770.02	其他收益	14,770.02
社保补贴	15,200.00	其他收益	15,200.00
2016 年区创新创业活动补助	188,700.00	其他收益	188,700.00
杭州市余杭区科技局专利资助	3,500.00	其他收益	3,500.00
余杭科技局省级专利补助款	3,000.00	其他收益	3,000.00
运河街道拨 2017 年度经济工作表彰奖励及技改投入补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
余杭环保局汽车报废补贴	22,000.00	营业外收入	22,000.00
合计	<u>292,426.68</u>		<u>292,426.68</u>

七、合并范围的变动

2018 年度 1-6 月本公司无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
广德华辰植绒有限公司	安徽省宣城市广德县	安徽省宣城市广德县经济技术开发区西区(誓节余枫工业园区)	生产\销售	100.00		100.00	同一控制下企业合并
苏州布原新材料科技有限公司	苏州工业园区	苏州工业园区扬东路277号晶汇大厦3幢1602室	科学研究和技术服务业	51.00		51.00	新设
杭州吉辰智能科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市余杭区运河街道庙河路93号4幢3楼	科学研究和技术服务业	51.00		51.00	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款、长期应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、2和附注六、4中。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
可供出售金融资产	6,025,750.00	6,025,750.00			
接上表：					

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
可供出售金融资产	<u>6,025,750.00</u>	6,025,750.00			

截至2018年06月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

2. 流动风险

流动风险，是指公司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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	57,900,000.00		<u>57,900,000.00</u>
应付票据	26,540,670.10		<u>26,540,670.10</u>
应付账款	40,127,169.63	3,589,949.61	<u>43,717,119.24</u>
其他应付款	61,114.38		<u>61,114.38</u>

接上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	53,900,000.00		<u>53,900,000.00</u>
应付票据	29,995,419.17		<u>29,995,419.17</u>
应付账款	35,869,275.79	2,729,269.09	<u>38,598,544.88</u>
其他应付款	38,936.29		<u>38,936.29</u>

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(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。

本公司短期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的应收账款，截至2018年06月30日以美元计价的应收

账款余额为825,388.85美元，预收账款248,202.80美元，不存在重大外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-301,899.88	-301,899.88
人民币对美元升值	5%	301,899.88	301,899.88

项目	上年同期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-40,437.95	-40,437.95
人民币对美元升值	5%	40,437.95	40,437.95

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2018年06月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度1-6月份和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数

据作出的财务预测等。

截至2018年06月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司及最终控制方有关信息

本公司的母公司：无。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1. 在子公司中的权益。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州布曼联家居装饰有限公司	实际控制人控制的公司
杭州辰鸿精细化工有限公司	实际控制人控制的公司
德清县国盛纺织品涂层有限公司	实际控制人的妹妹、妹夫控制的公司
杭州忆知青电子商务有限公司	持股 4.74% 股东孙习栋持有该公司 50% 的股份
杭州余杭家纺产业发展有限公司	参股公司
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	参股公司
杭州余杭商会建设投资股份有限公司	参股公司
海宁市许村宾馆有限公司	实际控制人参股的公司
孙习栋	持股 4.74% 股东、董事
梁丽萍	董事兼财务负责人
吴艳君	董事兼董事会秘书
杨明	董事兼外贸经理
李强	监事会主席
俞金金	监事
沈寿华	监事
郭胜全	总经理
孙子荣	公司实际控制人孙月华的父亲
石国卿	子公司的少数股东
浙江吉桂投资有限公司	子公司的少数股东

5. 关联方交易

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	贷款担保金额	信用证担保金额	小计	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙月华、广德华辰植绒有限公司、孙习栋	浙江华辰新材股份有限公司		4,400,000.00	<u>4,400,000.00</u>	2018-5-2	2018-11-2	否
孙月华	浙江华辰新材股份有限公司	4,000,000.00		<u>4,000,000.00</u>	2018-4-26	2019-4-19	否
孙月华	浙江华辰新材股份有限公司	3,000,000.00		<u>3,000,000.00</u>	2018-5-15	2019-5-14	否

(2) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	40.77 万元	28.67 万元

6. 关联方应收应付款项

(1) 本期无应收关联方款项。

(2) 本期无应付关联方款项。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

截至2018年06月30日，本公司为杭州余杭华丰包装材料有限公司向浙江杭州余杭农村商业银行运河支行的短期借款提供保证，明细情况如下：

序号	金额	贷款期间	利率
1	2,800,000.00	2017.12.07-2018.12.06	月利率 0.60%
2	1,500,000.00	2018.03.13-2019.03.12	月利率 0.60%
3	1,300,000.00	2017.09.22-2018.09.21	月利率 0.60%
4	800,000.00	2018.06.04-2019.06.03	月利率 0.60%
合计	<u>6,400,000.00</u>		

除此事项外，报告期内不存在需要披露的其他保证、未决诉讼仲裁等重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 借款费用

无。

2. 外币折算

项目	本期发生额	上年同期发生额
汇兑损益	-80,141.23	143,788.63

3. 租赁

本期无融资租赁固定资产及其他资产。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据部分

1) 分类列示

期初、期末应收票据余额为0.00元。

2) 期末无质押的应收票据。

3) 期末无已贴现但尚未到期的应收票据。

4) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款部分

1) 按类别列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,124,291.23	4.71	1,124,291.23	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,741,740.03	95.29	2,771,416.05	12.19	19,970,323.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>23,866,031.26</u>	<u>100.00</u>	<u>3,895,707.28</u>		<u>19,970,323.98</u>

续上表：

类别	账面余额	期初余额		账面价值
		金额	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	1,124,291.23	5.09	1,124,291.23	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,951,678.17	94.91	2,278,488.12	10.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>22,075,969.40</u>	<u>100.00</u>	<u>3,402,779.35</u>	<u>18,673,190.05</u>

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
杭州余杭国际贸易有限公司	1,124,291.23	1,124,291.23	100	企业已破产, 预计无法回收
合计	<u>1,124,291.23</u>	<u>1,124,291.23</u>		

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	19,441,389.87	972,069.49	5.00
1-2年(含2年)	1,157,135.14	115,713.51	10.00
2-3年(含3年)	488,392.71	97,678.54	20.00
3-4年(含4年)	137,735.59	68,867.79	50.00
4年以上	1,517,086.72	1,517,086.72	100.00
合计	<u>22,741,740.03</u>	<u>2,771,416.05</u>	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	492,927.93

5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
家馨启东纺织科技有限公司	非关联方	2,370,457.60	1年以内(含1年)	9.93	118,522.88
宁波威誉纺织品有限公司	非关联方	2,240,582.66	1年以内(含1年)	9.39	112,029.13
上海娜艺斯纺织品有限公司	非关联方	1,921,574.57	1年以内(含1年)	8.05	96,078.73
上海小田装饰用品有限公司	非关联方	1,325,703.26	1年以内(含1年)	5.55	66,285.16
优昵蓓乐(无锡)装饰制品有限公司	非关联方	1,258,141.48	1年以内(含1年)	5.27	62,907.07
合计		<u>9,116,459.57</u>		<u>38.19</u>	<u>455,822.97</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	2,700,000.00	52.27	2,700,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,915,278.56	37.08	205,332.65	10.72	1,709,945.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	550,000.00	10.65	550,000.00	100	
合计	<u>5,165,278.56</u>	<u>100.00</u>	<u>3,455,332.65</u>		<u>1,709,945.91</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	2,700,000.00	46.21	2,700,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,593,256.94	44.38	247,224.27	9.53	2,346,032.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	550,000.00	9.41	550,000.00	100.00	
合计	<u>5,843,256.94</u>	<u>100.00</u>	<u>3,497,224.27</u>		<u>2,346,032.67</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江辰鸿纺织品科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100	预计全部无法收回
合计	<u>2,700,000.00</u>	<u>2,700,000.00</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	96,900.00	4,845.00	5.00
1-2年 (含2年)	1,739,254.08	173,925.41	10.00
3-4年 (含4年)	53,124.48	26,562.24	50.00
合计	<u>1,889,278.56</u>	<u>205,332.65</u>	

(4) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
备用金	26,000.00			备用金及关联方交易不计提坏账
合计	<u>26,000.00</u>			

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-41,891.62

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	5,129,278.56	5,297,010.66
出口退税		515,246.28
备用金	26,000.00	31,000.00
代垫款	10,000.00	
合计	<u>5,165,278.56</u>	<u>5,843,256.94</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江辰鸿纺织品科技有限公司	单位往来款	2,700,000.00	4年以上	52.27	2,700,000.00
杭州余杭众保财务咨询有限公司	单位往来款	1,000,000.00	1-2年(含2年)	19.36	100,000.00
杭州星旺纺织有限公司	单位往来款	550,000.00	4年以上	10.65	550,000.00
杭州余杭博陆铝合金钢窗厂	单位往来款	200,000.00	1-2年(含2年)	3.87	20,000.00
杭州富策企业管理咨询有限公司	单位往来款	450,000.00	1-2年(含2年)	8.71	45,000.00
合计		<u>4,900,000.00</u>		<u>94.86</u>	<u>3,415,000.00</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
广德华辰植绒有限公司	23,297,221.17		
苏州布原新材料科技有限公司		51,000.00	
合计	<u>23,297,221.17</u>	<u>51,000.00</u>	

接上表:

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合计

接上表:

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		23,297,221.17	
		51,000.00	

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
合计		<u>23,348,221.17</u>	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	71,786,383.10	61,860,313.12
其他业务收入	1,496,246.28	
合计	<u>73,282,629.38</u>	<u>61,860,313.12</u>
主营业务成本	61,654,530.57	51,463,387.73
其他业务成本	1,326,900.89	
合计	<u>62,981,431.46</u>	<u>51,463,387.73</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	114,809.70	114,809.70
合计	<u>114,809.70</u>	<u>114,809.70</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.72%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.76%	-0.09	-0.09

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

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司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	292,426.68	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	114,809.70	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,945.83	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>401,290.55</u>	
减：所得税影响金额	61,570.59	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>339,719.96</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	339,719.96	
归属于少数股东的非经常性损益		

十八、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末数较期初数 变动幅度	变动原因说明
预付款项	149.26%	本期预付款项较上期增长 169.41 万元，增长 149.26%，主要系本期预付给杭州银色化工有限公司货款所致。
应交税费	-51.03%	本期应交税费较上期减少 34.26 万元，减幅 51.03%，主要系可抵扣进项税大于销项税，导致应交增值税减少 30.28 万元，相应的城建税减少 2.30 万元，教育费及地方教育费附加减少 1.51 万元

		所致。
销售费用	37.88%	本期销售费用较上期增加 94.464 万元，增长 37.88%，主要系展览费较上年同期增加 58.38 万，运费增加 19.73 万，出口信用保险费增加 32.50 万。展览费上升的原因系本期公司为扩大市场，参加国外及国内展览增多，以前年度一年平均 4 个国内展及 2 个国外展，而今年上半年已经参加了十余个国内展及 2 个国际展；运费上升系本期营业收入较上年同期有所增加，订单增多。
营业外收入	-83.91%	本期营业外收入较上期减少 32.34 万元，减幅为 83.91%，主要系根据《企业会计准则 16 号》规定，将与日常经营活动相关的政府补助重分类至其他收益所致。
所得税费用	-140.90%	本期所得税费用较上期增加 135.13 万元，主要系本期和上期利润总额为负值，当期所得税为零，广德本期利润总额为正，可弥补亏损较上期减少，递延所得税资产减少导致递延所得税费用冲回所致。

十九、财务报表的批准

上述 2018 年度 1-6 月份本公司财务报表及财务报表附注，已于 2018 年 8 月 16 日经公司管理层批准报出。

浙江华辰新材股份有限公司

2018 年 8 月 16 日