

证券代码: 839641

证券简称: 杜玛科技

主办券商: 西部证券



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

2018

公司半年度大事记



2018年2月27日杜玛科技参加在德国举办的三年一届的R+T斯图加特展销会，此次展会带来了一系列变革性产品与话题，如建筑自动化、绿色节能、安全与舒适的平衡等。公司全资子公司杜玛窗饰提出的最新遮阳及门窗解决方案，获得参展单位较多的关注。

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 | 32 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------|
| 公司、股份公司、杜玛科技、本公司 | 指 | 上海杜玛科技股份有限公司 |
| 杜玛窗饰 | 指 | 上海杜玛窗饰有限公司（公司全资子公司） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 本期、本年 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日、2018年度 |
| 上期、上年 | 指 | 2017年1月1日至6月30日、2017年度 |
| 本期末、期末 | 指 | 2018年6月30日 |
| 上期末 | 指 | 2017年6月30日 |
| 期初 | 指 | 2018年1月1日 |
| 股东大会 | 指 | 上海杜玛科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海杜玛科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海杜玛科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《上海杜玛科技股份有限公司章程》 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》 |
| 主办券商、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |

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。

公司负责人李统铮、主管会计工作负责人牟建及会计机构负责人（会计主管人员）潘旋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 |
| 备查文件 | 1、第一届董事会第十次会议； |
| | 2、第一届监事会第六次会议； |
| | 3、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； |
| | 4、公司 2018 年半年度报告原件； |
| | 5、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司公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 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 |
| 办公地址 | 上海市奉贤区扶港路 900 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 孙晓雯 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 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 |
| 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 | 2004-11-17 |
| 挂牌时间 | 2016-11-29 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-17 纺织业-177 家用纺织制成品制造-1773 窗帘、布艺类产品制造 |
| 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 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 16,800,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 李统铮、李统钻 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李统铮、李统钻 |

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 | 91310120769405314G | 否 |
| 注册地址 | 上海市奉贤区扶港路 900 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 16,800,000.00 | |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商 | 西部证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室 |
| 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 | 8,996,135.35 | 8,043,195.73 | 11.85% |
| 毛利率 | 26.45% | 27.93% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -558,439.08 | -1,733,252.78 | 67.78% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -562,590.33 | -1,744,502.78 | 67.75% |
| 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） | -5.04% | -12.36% | - |
| 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） | -5.08% | -12.44% | - |
| 基本每股收益 | -0.03 | -0.10 | 70.00% |

二、 偿债能力

单位: 元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 23,649,478.90 | 24,230,525.61 | -2.40% |
| 负债总计 | 12,833,779.82 | 12,850,133.06 | -0.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 10,801,046.67 | 11,359,485.75 | -4.92% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.64 | 0.68 | -5.88% |
| 资产负债率（母公司） | 50.62% | 47.92% | - |
| 资产负债率（合并） | 54.27% | 53.03% | - |
| 流动比率 | 0.60 | 0.62 | - |
| 利息保障倍数 | -6.13 | -26.67 | - |

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 | -343,944.48 | -1,520,129.56 | 77.37% |
| 应收账款周转率 | 5.65 | 6.54 | - |
| 存货周转率 | 2.08 | 0.96 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | -2.40% | -0.69% | - |
| 营业收入增长率 | 11.85% | 3.95% | - |
| 净利润增长率 | 67.59% | 57.28% | - |

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 | 16,800,000.00 | 16,800,000.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

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、好美家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。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司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；同时着力加强内部成本管控，使总营业成本有了较大幅度下降，提高了财务效益。但在国际经济不稳定，国内人工成本持续攀升等背景下，公司营业收入增幅较小，财务状况没有发生根本好转。报告期内主要财务数据及主要因素分析如下：

1、公司实现营业收入 8,996,135.35 元，发生营业成本 6,616,376.59 元，净利润-564,693.47 元，同比分别增长 11.85%、14.14%和 67.59%；其中归属于母公司所有者净利润为-558,439.08 元，同比增长 67.78%。较上年同期净利润增加的主要因素为营业收入的增加和营业费用的减少，销售费用和管理费用的同比分别减少 21.52%和 37.69%。

2、公司总资产为23,649,478.90元，总负债为12,833,779.82元，归属于母公司所有者权益为10,801,046.67元，较期初分别下降2.40%、0.13%和4.92%。公司所有者权益下降的主要原因是本期净利润亏损。

3、公司期末现金资产为958,424.69元，同比增加377,969.25元，增加65.12%，主要为筹资活动产生的现金流量净额的增加。其中，经营活动产生的现金流量净额为-343,944.48元，同比增加77.37%，主要因为销售商品收到的现金增加了64.40%；投资活动产生的现金流量净额为-130,000.00元，同比增加55.44%，主要为其他与投资活动相关的现金流量净额的减少；筹资活动产生的现金流量净额1,260,952.77元，同比减少19.54%，主要因为借款收到的现金的减少。

三、 风险与价值

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

1、市场竞争风险

随着城市化进程的加快推进，越来越多的企业尝试进入软装领域，使得行业集中度有所提高，对窗帘价格产生冲击，从而对公司的盈利能力带来影响。随着互联网购物的发展，部分国外客户在网上直接从布料生产厂家采购越来越多，对公司国外销售格局造成较大影响。

应对措施：改进服务体系，通过优质服务体现公司价值，从而使公司获得良好的口碑，创造品牌效益；投入更多研发资源不断创新，始终保持在行业内技术领先。同时，为稳定现有国外客户，公司积极与国外软装设计师进行合作，加大投入，逐步在国外零售终端市场上取得突破。

2、宏观经济波动的风险

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外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。

应对措施: 扩大外销范围, 避免客户集中在某几个国家, 从而分散风险。

3、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, 不利于产品开拓国际市场。

应对措施: 公司重视汇率风险的事前控制, 增强工作人员外汇风险管理意识和能力, 提高员工应对外汇风险的敏锐性, 时刻关注汇率走势的动态变化, 对外汇风险进行及时规避; 灵活运用国家政策, 尽量减少损失。

4、出口退税风险

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和利润下降。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较大影响。

应对措施: 积极优化产业结构, 促使企业提高技术和生产能力, 更好的整合行业资源。

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。

应对措施: 为防止实际控制人不当控制的风险, 除《公司章程》对关联交易、对外投资、对外担保等公司重大事项等作出了原则性规定外, 公司还专门制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等, 以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。同时, 公司监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行公司内部的专职监督职责, 监事会成员可以列席公司董事会, 对董事会决议事项提出质询或建议; 可以对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督, 促进公司治理完善。

报告期内, 公司风险较上年没有变化。

四、 企业社会责任

报告期内, 公司诚信经营, 按时足额缴纳税金、缴纳保险金、积极吸纳就业和保障员工合法权益, 尽到了一个企业对社会的企业责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <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.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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) 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 | 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 | 6,000,000.00 | 66,088.60 |
| 3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款) | 0 | - |
| 4. 财务资助(挂牌公司接受的) | 0 | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | - |
| 6. 其他 | 0 | - |
| 总计 | 6,000,000.00 | 66,088.60 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|--------------|---------------|--------------|------------|------------|----------|
| 上海德渡网络科技有限公司 | 销售窗帘、窗饰 | 300,000.00 | 否 | 2018年8月30日 | 2018-025 |
| 李统铮、周琳 | 为公司银行贷款提供担保 | 1,500,000.00 | 否 | 2018年8月30日 | 2018-025 |
| 李统铮、周琳、杜玛科技 | 为杜玛窗饰银行贷款提供担保 | 1,400,000.00 | 否 | 2018年8月30日 | 2018-025 |
| 合计 | | 3,200,000.00 | | | |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司向关联方上海德渡网络科技有限公司销售窗帘和窗饰, 是公司扩大销售规模的方式之一, 公司通过与关联方之间的购销行为扩大了公司的销售规模, 培育公司长期客户群体, 扩大市场份额。

公司控股股东、实际控制人之一、董事长、总经理李统铮与董事周琳(李统铮之妻)为公司及子公司向银行贷款无偿提供关联担保系控股股东、实际控制人支持公司及子公司发展的行为, 满足便于公司及子公司融资以维系并扩大业务发展的需求。报告期担保总额 290 万, 其中为母公司担保 150 万, 为全资子公司担保 140 万。

上述关联交易经于 2018 年 8 月 30 日召开的第一届董事会第十次会议审议, 尚需公司临时股东大会审议, 具体情况详见公司在中国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn>) 信息披露平台披露的《关于补充确认偶发性关联交易公告》(公告编号: 2018-025)

(三) 承诺事项的履行情况

1、杜玛有限公司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: “如根据国家法律、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。

(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 |
|------------|--------|---------------|---------|--|
| 固定资产-房屋建筑物 | 抵押 | 9,903,478.66 | 41.88% | 公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款 350 万元, 并以房屋建筑物作为银行借款抵押物 |
| 无形资产 | 抵押 | 2,779,472.33 | 11.75% | 公司向中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行借款 350 万元, 并以土地使用权作为银行借款抵押物。 |
| 总计 | - | 12,682,950.99 | 53.63% | - |

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 | - | - | 4,200,000 | 4,200,000 | 25.00% |
| | 其中: 控股股东、实际控制人 | - | - | 4,200,000 | 4,200,000 | 25.00% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 4,200,000 | 4,200,000 | 25.00% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 16,800,000 | 100% | -4,200,000 | 12,600,000 | 75.00% |
| | 其中: 控股股东、实际控制人 | 16,800,000 | 100% | -4,200,000 | 12,600,000 | 75.00% |
| | 董事、监事、高管 | 16,800,000 | 100% | -4,200,000 | 12,600,000 | 75.00% |
| | 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 | 0 | 8,400,000 | 50.00% | 6,300,000 | 2,100,000 |
| 2 | 李统钻 | 8,400,000 | 0 | 8,400,000 | 50.00% | 6,300,000 | 2,100,000 |
| 合计 | | 16,800,000 | 0 | 16,800,000 | 100.00% | 12,600,000 | 4,200,000 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明: 李统铮与李统钻系兄弟关系。

存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

二、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, 公司控股股东、实际控制人为李统铮和李统钻, 各直接持有公司股份840万, 持股比例各为50%。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。

报告期内, 公司控股股东和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 |
|-----------|----------|----|------------|----|---|---------------|
| 李统铮 | 董事长/总经理 | 男 | 1980.11.18 | 硕士 | 2016.4.18-2019.4.17 | 是 |
| 李统钻 | 董事 | 男 | 1979.02.03 | 硕士 | 2016.4.18-2019.4.17 | 否 |
| 孙晓雯 | 董事/董事会秘书 | 女 | 1985.06.23 | 本科 | 董事会秘书: 2017.4.20-2019.4.17 董事: 2017.5.12-2019.4.17 | 否 |
| 郭举 | 董事/财务总监 | 男 | 1980.11.12 | 本科 | 2016.4.18-2018.7.5 | 是 |
| 周琳 | 董事 | 女 | 1981.06.08 | 硕士 | 2016.4.18-2019.4.17 | 否 |
| 陈淼锋 | 监事会主席 | 男 | 1981.07.22 | 本科 | 2016.4.18-2019.4.17 | 否 |
| 张雪华 | 职工监事 | 女 | 1968.06.16 | 本科 | 2016.6.16-2019.4.17 | 是 |
| 郑忠贤 | 监事 | 女 | 1970.09.10 | 高中 | 2016.4.18-2019.4.17 | 否 |
| 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:

公司控股股东、实际控制人及董事长兼总经理李统铮与董事周琳为夫妻关系; 公司董事长兼总经理李统铮与董事李统钻系兄弟关系; 董事周琳为控股股东、实际控制人及董事李统钻的弟媳。除前述关系外, 董监高之间以及控股股东、实际控制人与其他董监高之间无其他关联关系。

(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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 李统铮 | 董事长/总经理 | 8,400,000 | 0 | 8,400,000 | 50.00% | 0 |
| 李统钻 | 董事 | 8,400,000 | 0 | 8,400,000 | 50.00% | 0 |
| 合计 | - | 16,800,000 | 0 | 16,800,000 | 100.00% | 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**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**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 | 5 | 3 |
| 生产人员 | 26 | 19 |
| 销售人员 | 15 | 11 |
| 技术人员 | 6 | 6 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 55 | 42 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 9 | 9 |
| 专科 | 16 | 13 |
| 专科以下 | 28 | 18 |
| 员工总计 | 55 | 42 |

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:

1、薪酬政策：报告期内，公司建立了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同或劳务合同，并按国家政策依法缴纳社会保险、公积金及代缴个税。

2、招聘及培训：目前公司采取社会招聘为主的方式，同时不断改进并完善了招聘与培训流程，提升公司的人才竞争优势，通过培训，提高了员工的工作技能，为公司的持续发展奠定了必要基础。

3、报告期内，不存在需要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**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 |
|-----|-------|-----------|
| 陈学虹 | 生产部主管 | 0 |
| 姚小俊 | 裁剪工艺师 | 0 |

核心人员的变动情况:

公司无核心员工。

三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

1、原财务总监、董事郭举于 2018 年 7 月 5 日因个人原因辞去董事、财务总监职务，详见公司在股转系统指定信息披露平台披露的《董事、财务总监辞职公告》(2018-018)。

2、公司于 2018 年 8 月 30 日召开第一届董事会第六次会议，聘请潘旋为新任财务总监，并选举潘旋为第一届董事会董事候选人，具体情况详见公司在股转系统指定信息披露平台披露的《董事、财务总监任命公告》(2018-023)。

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、/(一) | 958,424.69 | 571,416.40 |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 六、/(二) | 1,572,628.46 | 1,400,864.90 |
| 预付款项 | 六、/(三) | 1,536,087.24 | 1,688,343.72 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 六、/(四) | 58,171.15 | 428,868.59 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 六、/(五) | 2,954,267.70 | 3,408,336.54 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 六、/(六) | 596,260.30 | 496,859.59 |
| 流动资产合计 | | 7,675,839.54 | 7,994,689.74 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | 六、/(七) | 130,000.00 | - |
| 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 | 六、/(八) | 10,786,885.70 | 11,326,805.06 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 无形资产 | 六、/(九) | 2,835,090.37 | 2,875,598.67 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 六、/(十) | 2,221,663.29 | 2,033,432.14 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 15,973,639.36 | 16,235,835.87 |
| 资产总计 | | 23,649,478.90 | 24,230,525.61 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、/(十一) | 4,969,994.00 | 3,500,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 六、/(十二) | 2,749,681.89 | 3,343,687.71 |
| 预收款项 | 六、/(十三) | 936,690.56 | 1,173,754.27 |
| 卖出回购金融资产 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、/(十四) | 283,054.46 | 289,380.33 |
| 应交税费 | 六、/(十五) | 1,606,484.24 | 1,735,004.26 |
| 其他应付款 | 六、/(十六) | 2,287,874.67 | 2,808,306.49 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 12,833,779.82 | 12,850,133.06 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 12,833,779.82 | 12,850,133.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、/（十七） | 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 | 六、/（十八） | 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 | 六、/（十九） | -13,387,818.89 | -12,829,379.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 10,801,046.67 | 11,359,485.75 |
| 少数股东权益 | | 14,652.41 | 20,906.80 |
| 所有者权益合计 | | 10,815,699.08 | 11,380,392.55 |
| 负债和所有者权益总计 | | 23,649,478.90 | 24,230,525.61 |

法定代表人：李统铮

主管会计工作负责人：牟建

会计机构负责人：潘旋

(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 | | 769,634.86 | 445,781.29 |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 十四、/（一） | 10,026,904.00 | 8,998,499.98 |
| 预付款项 | | - | - |
| 其他应收款 | 十四、/（二） | 49,469.50 | 219,224.59 |
| 存货 | | 315,867.92 | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 550,528.87 | 496,239.81 |
| 流动资产合计 | | 11,712,405.15 | 10,159,745.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 130,000.00 | - |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十四、/(三) | 1,623,974.96 | 1,623,974.96 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 10,709,647.39 | 11,240,078.95 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 2,835,090.37 | 2,875,598.67 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 1,255,954.66 | 1,204,167.42 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 16,554,667.38 | 16,943,820.00 |
| 资产总计 | | 28,267,072.53 | 27,103,565.67 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 3,569,994.00 | 2,000,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | | 2,717,686.02 | 1,954,045.27 |
| 预收款项 | | 3,750,627.76 | 3,681,909.67 |
| 应付职工薪酬 | | 170,255.23 | 166,012.50 |
| 应交税费 | | 934,654.86 | 1,006,318.54 |
| 其他应付款 | | 3,164,212.80 | 4,180,276.10 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 14,307,430.67 | 12,988,562.08 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 14,307,430.67 | 12,988,562.08 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 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 | | 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 | | - | - |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -3,853,198.66 | -3,697,836.93 |
| 所有者权益合计 | | 13,959,641.86 | 14,115,003.59 |
| 负债和所有者权益合计 | | 28,267,072.53 | 27,103,565.67 |

法定代表人: 李统铮

主管会计工作负责人: 牟建

会计机构负责人: 潘旋

(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 | | 8,996,135.35 | 8,043,195.73 |
| 其中: 营业收入 | 六、/(二十) | 8,996,135.35 | 8,043,195.73 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 9,754,594.97 | 10,361,334.57 |
| 其中: 营业成本 | 六、/(二十) | 6,616,376.59 | 5,796,962.79 |
| 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 | 六、/(二十一) | 1,688.92 | 33,305.90 |
| 销售费用 | 六、/(二十二) | 1,714,841.64 | 2,184,964.36 |
| 管理费用 | 六、/(二十三) | 1,375,123.71 | 2,206,811.14 |

| | | | |
|-------------------------------------|----------|-------------|---------------|
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | 六、/(二十四) | 131,334.61 | 133,211.81 |
| 资产减值损失 | 六、/(二十五) | -84,770.50 | 6,078.57 |
| 加: 其他收益 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -758,459.62 | -2,318,138.84 |
| 加: 营业外收入 | 六、/(二十六) | 5,535.00 | 15,000.00 |
| 减: 营业外支出 | 六、/(二十七) | - | 20,000.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -752,924.62 | -2,323,138.84 |
| 减: 所得税费用 | 六、/(二十八) | -188,231.15 | -580,784.71 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -564,693.47 | -1,742,354.13 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| (一)按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | -564,693.47 | -1,742,354.13 |
| 2. 终止经营净利润 | | - | - |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | -6,254.39 | -9,101.35 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -558,439.08 | -1,733,252.78 |
| 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 | | -564,693.47 | -1,742,354.13 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -558,439.08 | -1,733,252.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -6,254.39 | -9,101.35 |
| 八、每股收益: | | - | - |
| (一) 基本每股收益 | | -0.03 | -0.10 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.03 | -0.10 |

法定代表人: 李统铮

主管会计工作负责人: 牟建

会计机构负责人: 潘旋

(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 | 十四、/(四) | 6,051,944.10 | 5,770,118.36 |
| 减: 营业成本 | | 4,106,918.79 | 4,321,642.62 |
| 税金及附加 | | - | 33,218.40 |
| 销售费用 | | 1,250,786.27 | 1,636,453.29 |
| 管理费用 | | 808,132.85 | 1,656,205.24 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | | 91,455.34 | 88,821.16 |
| 其中: 利息费用 | | 74,889.63 | 53,292.71 |
| 利息收入 | | 541.41 | - |
| 资产减值损失 | | 3,104.82 | 218.62 |
| 加: 其他收益 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | - | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -208,453.97 | -1,966,440.97 |
| 加: 营业外收入 | | 1,305.00 | 15,000.00 |
| 减: 营业外支出 | | - | 20,000.00 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|-------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -207,148.97 | -1,971,440.97 |
| 减：所得税费用 | | -51,787.24 | -492,860.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -155,361.73 | -1,478,580.73 |
| （一）持续经营净利润 | | -155,361.73 | -1,478,580.73 |
| （二）终止经营净利润 | | - | - |
| 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 | | -155,361.73 | -1,478,580.73 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.01 | -0.09 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.01 | -0.09 |

法定代表人：李统铮

主管会计工作负责人：牟建

会计机构负责人：潘旋

(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 | | 12,995,649.22 | 7,904,977.76 |
| 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 | | 457,763.98 | 644,963.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、/(二十九) | 598,459.78 | 297,591.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 14,051,872.98 | 8,847,533.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,978,056.00 | 6,401,228.19 |
| 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 | | 1,165,904.13 | 2,288,523.27 |
| 支付的各项税费 | | 84,835.05 | 94,396.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、/(二十九) | 2,167,022.28 | 1,583,515.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 14,395,817.46 | 10,367,662.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -343,944.48 | -1,520,129.56 |
| 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 | 六、/(二十九) | - | 4,791,551.46 |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 4,791,551.46 |
| 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 | | 130,000.00 | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、/(二十九) | - | 5,083,283.96 |
| 投资活动现金流出小计 | | 130,000.00 | 5,083,283.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -130,000.00 | -291,732.50 |
| 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 | | 3,914,980.00 | 5,730,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、/(二十九) | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,314,980.00 | 6,130,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,444,986.00 | 2,021,090.02 |

| | | | |
|---------------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 105,608.84 | 50,694.29 |
| 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 | 六、/(二十九) | 503,432.39 | 2,491,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,054,027.23 | 4,562,784.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,260,952.77 | 1,567,215.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | 21,052.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 787,008.29 | -223,593.60 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 171,416.40 | 804,049.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 958,424.69 | 580,455.44 |

法定代表人: 李统铨

主管会计工作负责人: 牟建

会计机构负责人: 潘旋

(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 | | 9,886,194.67 | 5,370,330.14 |
| 收到的税费返还 | | 457,763.98 | 644,963.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 428,738.21 | 297,208.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,772,696.86 | 6,312,502.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8,540,103.67 | 4,460,057.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 808,860.06 | 1,678,383.09 |
| 支付的各项税费 | | 48,425.64 | 33,218.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,416,558.29 | 3,118,099.87 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,813,947.66 | 9,289,758.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,041,250.80 | -2,977,256.49 |
| 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 | | - | 4,211,530.65 |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 4,211,530.65 |
| 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 | | 130,000.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 2,902,522.84 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 130,000.00 | 2,902,522.84 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -130,000.00 | 1,309,007.81 |
| 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 | | 2,514,980.00 | 4,230,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,514,980.00 | 4,630,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 944,986.00 | 521,090.02 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 74,889.63 | 50,694.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 2,491,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,019,875.63 | 3,062,784.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,495,104.37 | 1,567,215.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | 21,052.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 323,853.57 | -79,980.22 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 445,781.29 | 342,200.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 769,634.86 | 262,220.73 |

法定代表人: 李统铮

主管会计工作负责人: 牟建

会计机构负责人: 潘旋

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

2018 年上半年财务报表附注

(除另有注明外, 以下所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 企业历史沿革

上海杜玛科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为“上海杜玛轻纺有限公司”; 成立于 2004 年 11 月 17 日; 公司原注册资本为人民币 200 万元。

根据公司 2016 年 1 月 19 日的股东会决议和修改后的章程的规定, 公司整体改制为股份公司; 以截至 2015 年 12 月 31 日经审计净资产额人民币 17,812,840.52 元, 按照 1:0.94314 的比例折合股本 1,680.00 万股, 每股面值 1 元, 共计股本 1,680.00 万元。并由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 于 2016 年 4 月 18 日出具中兴财光华审验字(2016)第 304092 号验资报告予以验证。股份制改制后, 股东持股情况为: 李统铮持股 840 万股, 占总股本的 50%; 李统钻持股 840 万股, 占总股本的 50%, 公司名称变更为上海杜玛科技股份有限公司。

公司于 2016 年 5 月 6 日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为

91310120769405314G 的《营业执照》；公司法定代表人：李统铮；注册地址：上海市奉贤区扶港路 900 号。经营范围：从事遮阳科技、多媒体科技、电子科技、网络科技、计算机信息科技领域内的技术开发、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，建筑装饰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】。

公司主要经营：窗帘、窗饰的生产和销售。

2、财务报告批准日

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，详见本附注（七）在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围未发生变更。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”）。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

（二）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。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）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其回报金额。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企业或主体。

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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，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。

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 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”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。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

3、外币财务报表折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（七）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。

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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,

在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

（八）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

| 组合类别 | 组合名称 | 确定组合的具体依据 |
|------|--------|--|
| 组合 1 | 无风险组合 | 关联方往来款项、应收出口退税款 |
| 组合 2 | 账龄分析组合 | 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。 |

（2）坏账准备的计提方法

组合 1：对特定性质及特定对象的应收款项不计提坏账准备。

组合 2：相同账龄的应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按账龄分析法计提坏账准备。

| 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，以下同） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生减值的 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。 |

4、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，存在减值迹象的，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。

5、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。

(九) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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) 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、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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“合并财务报表的编制方法”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计入当期损益。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。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起, 采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 电子、办公设备 | 年限平均法 | 3~5 | 5 | 19.00~31.67 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机械设备及其他 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态, 本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十三)“长期资产减值”。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出, 如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十二) 无形资产

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出, 如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量, 则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出, 在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物, 相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物, 则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配, 难以合理分配的, 全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起, 对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如发生变更则作为会计估计变更处理。此外, 还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的, 则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十三)“长期资产减值”。

(十三) 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

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。

(十四) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,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与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,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(十五) 收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,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、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税费用

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、 所得税的抵消

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

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

(十八) 租赁

融资租赁为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, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日, 财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自2017年5月28日起实施。2017年5月10日, 财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》, 自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日(2017 年 5 月 28 日)存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后,对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

2、重要会计估计变更

无

3、前期重大会计差错更正情况

无

五、税项

(一) 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%(2018 年 5 月 1 日起为 16%) |
| 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% |
| 地方教育费附加 | 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。

(二) 税收优惠及批文

无

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2018 年 1 月 1 日,期末指 2018 年 6 月 30 日,本期指 2018 年度,上期指 2017 年上半年。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 库存现金 | 21,763.92 | 24,380.92 |
| 银行存款 | 936,660.77 | 147,035.48 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 958,424.69 | 571,416.40 |

(二) 应收账款及应收票据

1、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
| 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 | 1,645,802.69 | 100.00 | 73,174.23 | 4.45 | 1,572,628.46 |
| 组合 1: 无风险组合 | 614,390.07 | 37.33 | | | 614,390.07 |
| 组合 2: 账龄分析法组合 | 1,031,412.62 | 62.67 | 73,174.23 | 7.09 | 958,238.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 1,645,802.69 | 100.00 | 73,174.23 | 4.45 | 1,572,628.46 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
| 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 | 1,539,994.98 | 100.00 | 139,130.08 | 9.03 | 1,400,864.90 |
| 组合 1: 无风险组合 | 1,022,480.07 | 66.40 | | | 1,022,480.07 |
| 组合 2: 账龄分析法组合 | 517,514.91 | 33.60 | 139,130.08 | 26.88 | 378,384.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 1,539,994.98 | 100.00 | 139,130.08 | 9.03 | 1,400,864.90 |

组合 2, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|-----------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 599,340.62 | 29,967.03 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 432,072.00 | 43,207.20 | 10.00 |
| 合计 | 1,031,412.62 | 73,174.23 | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 - 65,955.85 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 款项的 | 是否存 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账 | 坏账准备 |
|------|-----|-----|------|----|------|------|
|------|-----|-----|------|----|------|------|

| | 性质 | 在关联关系 | | | 款期末余额合计数的比例 (%) | |
|----------------------------|----|-------|--------------|---------|-----------------|-----------|
| 上海德渡网络科技有限公司 | 货款 | 是 | 614,390.07 | 1 年以内 | 37.33 | |
| 江苏科豪节能门窗科技有限公司 | 货款 | 否 | 432,072.00 | 1-2 年以内 | 26.25 | 43,207.20 |
| 常州尚腾遮阳科技有限公司 | 货款 | 否 | 200,000.00 | 1 年以内 | 12.15 | 10,000.00 |
| 越南 VAN-THAI-INTERLOR | 货款 | 否 | 120,588.83 | 1 年以内 | 7.33 | 6,029.44 |
| 斐济 MAYTEX-INTERNATIONAL | 货款 | 否 | 38,497.65 | 1 年以内 | 2.34 | 1,924.88 |
| 合计 | / | / | 1,405,548.55 | / | 85.4 | 61,161.52 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

(1) 预付账款按照账龄列示

| | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,536,087.24 | 100.00 | 1,688,343.72 | 100.00 |
| 合计 | 1,536,087.24 | 100.00 | 1,688,343.72 | 100.00 |

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止, 公司无账龄超过 1 年金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的年末余额的预付款项情况:

截至 2018 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名预付款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|-------------------------------|--------|------------|-------|---------------------|-------|
| 上海卡佩斯汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 283,695.00 | 1 年以内 | 18.47 | 暂未结算 |
| 新西兰 CURTAIN-SUPERMARKET | 非关联方 | 212,778.03 | 1 年以内 | 13.85 | 暂未结算 |
| 新西兰 HARVEY-FURNISHINGS-LED | 非关联方 | 155,012.34 | 1 年以内 | 10.09 | 暂未结算 |
| 安哥拉-MILIARTCOM | 非关联方 | 45,381.90 | 1 年以内 | 2.95 | 暂未结算 |
| 英国-YEWDALE-BRIDGE | 非关联方 | 33,389.65 | 1 年以内 | 2.17 | 暂未结算 |
| 合计 | / | 730,256.92 | | 47.54 | |

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 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 | 63,205.00 | 100.00 | 5,033.85 | 7.96 | 58,171.15 |
| 组合 1: 无风险组合 | 528.00 | 0.84 | | | 528.00 |
| 组合 2: 账龄分析组合 | 62,677.00 | 99.16 | 5,033.85 | 8.03 | 57,643.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 63,205.00 | 100.00 | 5,033.85 | 7.96 | 58,171.15 |

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 | 452,717.09 | 100.00 | 23,848.50 | 5.27 | 428,868.59 |
| 组合 1: 无风险组合 | 216,175.09 | 47.75 | | | 216,175.09 |
| 组合 2: 账龄分析组合 | 236,542.00 | 52.25 | 23,848.50 | 10.08 | 212,693.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 452,717.09 | 100.00 | 23,848.50 | 5.27 | 428,868.59 |

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|-----------|----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 60,677.00 | 3,033.85 | 5.00 |
| 3 年以上 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 |

| | | | |
|----|-----------|----------|--|
| 合计 | 62,677.00 | 5,033.85 | |
|----|-----------|----------|--|

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 -18,814.65 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------|------------|
| 暂借款 | 56,695.00 | 200,528.00 |
| 出口退税款 | 0.00 | 216,175.09 |
| 押金 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 员工备用金 | 4,510.00 | 34,014.00 |
| 合计 | 63,205.00 | 452,717.09 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项的性质 | 是否存在关联关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|-------|----------|-----------|------|----------------------|----------|
| 吉林正清和工程项目管理有限公司 | 暂借款 | 否 | 47,500.00 | 1年以内 | 75.15 | 2,375.00 |
| 费林辉 | 备用金 | 否 | 8,667.00 | 1年以内 | 13.71 | 433.35 |
| 涂文娟 | 备用金 | 否 | 3,310.00 | 1年以内 | 5.24 | 165.50 |
| 杉德银卡 | 押金 | 否 | 2,000.00 | 3年以上 | 3.16 | 2,000.00 |
| 孙晓雯 | 备用金 | 是 | 1,200.00 | 1年以内 | 1.90 | 60.00 |
| 合计 | | | 62,677.00 | | 99.16 | 5,033.85 |

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,085,734.99 | | 2,085,734.99 | 2,401,087.29 | | 2,401,087.29 |
| 库存商品 | 759,942.64 | | 759,942.64 | 881,328.65 | | 881,328.65 |
| 在产品 | 108,590.07 | | 108,590.07 | 125,920.60 | | 125,920.60 |
| 合计 | 2,954,267.70 | | 2,954,267.70 | 3,408,336.54 | | 3,408,336.54 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 期末留抵增值税 | 596,260.30 | 496,239.81 |
| 预缴企业所得税 | | 619.78 |
| 合计 | 596,260.30 | 496,859.59 |

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 130,000.00 | | 130,000.00 | | | |
| 其中：按成本计量的 | 130,000.00 | | 130,000.00 | | | |
| 合计 | 130,000.00 | | 130,000.00 | | | |

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------|------|------------|------|------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海语料智能科技有限公司 | | 130,000.00 | | 130,000.00 | | | | | 13.00 | |
| 合计 | | 130,000.00 | | 130,000.00 | | | | | 13.00 | |

(八) 固定资产

1、固定资产分类

| 项目 | 电子及办公设备 | 房屋建筑物 | 机械设备及其他 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.年初余额 | 2,050,900.06 | 15,562,614.24 | 322,284.32 | 2,431,345.62 | 20,367,144.24 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 2,050,900.06 | 15,562,614.24 | 322,284.32 | 2,431,345.62 | 20,367,144.24 |
| 三、累计折旧 | | | | | |
| 1.年初余额 | 1,937,347.93 | 5,307,341.42 | 212,024.82 | 1,583,625.01 | 9,040,339.18 |
| 2.本期增加金额 | 13,711.54 | 351,794.16 | 8,045.10 | 166,368.56 | 539,919.36 |
| (1) 计提 | 13,711.54 | 351,794.16 | 8,045.10 | 166,368.56 | 539,919.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,951,059.47 | 5,659,135.58 | 220,069.92 | 1,749,993.57 | 9,580,258.54 |
| 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.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 99,840.59 | 9,903,478.66 | 102,214.40 | 681,352.05 | 10,786,885.70 |
| 2.期初账面价值 | 113,552.13 | 10,225,272.82 | 110,259.50 | 847,720.61 | 11,326,805.06 |

注：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 350 万元，并以房屋建筑物作为抵押物，详见本附注六/（三十一）“所有权或使用受限制的资产”

（九）无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 3,396,503.72 | 65,432.99 | 3,461,936.71 |
| 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 | 3,396,503.72 | 0.00 | 3,396,503.72 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、年初余额 | 583,066.39 | 3,271.65 | 586,338.04 |

| | | | |
|----------|--------------|-----------|--------------|
| 2、本期增加金额 | 33,965.00 | 6,543.30 | 40,508.30 |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 617,031.39 | 9,814.95 | 626,846.34 |
| 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、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 2,779,472.33 | 55,618.04 | 2,835,090.37 |
| 2、年初账面价值 | 2,813,437.33 | 62,161.34 | 2,875,598.67 |

注：1、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 350 万元，以土地使用权作为抵押物，详见本附注六/（三十一）“所有权或使用受限制的资产”。

2、截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司无未办妥权证的无形资产。

（十）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 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 | 19,552.02 | 78,208.08 | 40,744.65 | 162,978.58 |
| 可抵扣亏损 | 2,202,111.27 | 8,808,445.06 | 1,992,687.49 | 7,970,749.94 |
| 合计 | 2,221,663.29 | 8,886,653.14 | 2,033,432.14 | 8,133,728.52 |

（十一）短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 3,569,994.00 | 2,000,000.00 |
| 担保借款（保证） | 1,400,000.00 | 1,500,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,969,994.00 | 3,500,000.00 |
|----|--------------|--------------|

2、短期借款明细表

| 借款单位 | 借款金额 | 期限 | 利率 (%) | 借款条件 | 抵押资产/担保人 |
|------------------|--------------|---------------------------|--------|------|---|
| 中国工商银行 上海奉贤支行 | 1,400,000.00 | 2018/01/15-2 019/01/12 | 4.40 | 担保 | 担保人: 本公司 (为子公 司杜玛窗饰担保) |
| | 3,569,994.00 | 2017/12/23-2 018/12/26 | 4.39 | 抵押 | 抵押物: 沪房地奉字 (2012) 第 000641 号公 司厂房、土地使用权 |
| 合计 | 4,969,994.00 | | | | |

(十二) 应付票据及应付账款

1、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 400,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 400,000.00 | 800,000.00 |

2、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 材料款 | 2,349,681.89 | 2,536,687.71 |
| 电子设备款 | | 7,000.00 |
| 合计 | 2,349,681.89 | 2,543,687.71 |

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日, 期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、预收账款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------------|--------------|
| 货款 | 936,690.56 | 1,173,754.27 |
| 合计 | 936,690.56 | 1,173,754.27 |

2、截至 2018 年 6 月 30 日, 期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 253,036.63 | 981,079.79 | 981,813.46 | 252,302.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 36,343.70 | 178,498.47 | 184,090.67 | 30,751.50 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------------|--------------|--------------|------------|
| 合 计 | 289,380.33 | 1,159,578.26 | 1,165,904.13 | 283,054.46 |

2、短期薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 226,878.73 | 844,894.16 | 843,358.06 | 228,414.83 |
| 二、职工福利费 | - | 20,828.30 | 20,828.30 | - |
| 三、社会保险费 | 20,017.90 | 76,499.33 | 78,769.10 | 17,748.13 |
| 其中：医疗保险费 | 16,842.30 | 65,024.43 | 66,780.82 | 15,085.91 |
| 工伤保险费 | 1,402.70 | 3,824.97 | 4,340.26 | 887.41 |
| 生育保险费 | 1,772.90 | 7,649.93 | 7,648.02 | 1,774.81 |
| 四、住房公积金 | 6,140.00 | 38,858.00 | 38,858.00 | 6,140.00 |
| 合 计 | 253,036.63 | 981,079.79 | 981,813.46 | 252,302.96 |

3、设定提存计划列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 35,457.20 | 173,143.52 | 178,771.76 | 29,828.96 |
| 2、失业保险费 | 886.50 | 5,354.95 | 5,318.91 | 922.54 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | 36,343.70 | 178,498.47 | 184,090.67 | 30,751.50 |

(十五) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 539,187.43 | 660,207.79 |
| 企业所得税 | 484,243.23 | 484,243.23 |
| 城市维护建设税 | 5,391.88 | 4,686.87 |
| 个人所得税 | 676.95 | 1,622.86 |
| 教育费附加 | 16,175.64 | 23,434.40 |
| 河道管理费 | 4,686.87 | 4,686.87 |
| 房产税 | 522,903.84 | 522,903.84 |
| 土地使用税 | 33,218.40 | 33,218.40 |
| 合 计 | 1,606,484.24 | 1,735,004.26 |

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付暂借款 | 2,162,826.65 | 2,666,259.04 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 应付报销款 | 68,129.68 | 49,803.17 |
| 应付暂收款 | 36,918.34 | 72,244.28 |
| 押金、保证金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 2,287,874.67 | 2,808,306.49 |

3、截至 2018 年 6 月 30 日，其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的重要款项。

(十七) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期增减变动 (+、-) | | | | | 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：本公司股本变动情况详见附注“一、公司基本情况”。

(十八) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 一、资本（股本）溢价 | 7,388,865.56 | | | 7,388,865.56 |
| 合计 | 7,388,865.56 | | | 7,388,865.56 |

(十九) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | -12,829,379.81 | -9,298,116.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -558,439.08 | -3,531,263.01 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 股份制改制 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | -13,387,818.89 | -12,829,379.81 |

(二十) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,771,231.97 | 6,544,407.51 | 7,761,717.09 | 5,703,152.42 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他业务 | 224,903.38 | 71,969.08 | 281,478.64 | 93,810.37 |
| 合计 | 8,996,135.35 | 6,616,376.59 | 8,043,195.73 | 5,796,962.79 |

(二十一) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 281.49 | 12.50 |
| 教育费附加 | 844.46 | 37.50 |
| 地方教育费附加 | 562.97 | 25.00 |
| 河道管理费用 | | 12.50 |
| 土地使用税 | | 33,218.40 |
| 合计 | 1,688.92 | 33,305.90 |

(二十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 625,753.84 | 843,083.85 |
| 交通差旅费 | 5,037.35 | 144,398.38 |
| 业务宣传费 | 189,196.64 | 130,947.34 |
| 国际货运代理费及运输费 | 174,565.33 | 258,977.42 |
| 办公费 | 149,530.40 | 34,827.59 |
| 折旧费 | 287,210.81 | 354,984.63 |
| 业务招待费 | 122,651.11 | 129,569.75 |
| 其他 | 160,896.16 | 288,175.40 |
| 合计 | 1,714,841.64 | 2,184,964.36 |

(二十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 613,806.59 | 1,295,069.11 |
| 交通差旅费 | 38,794.00 | 213,749.44 |
| 业务招待费 | 47,853.29 | 48,130.39 |
| 办公费 | 82,371.43 | 224,827.95 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 邮寄通讯费 | 56,725.45 | 61,354.24 |
| 工会费 | 6,000.00 | 1,200.00 |
| 服务费 | 184,703.85 | 218,793.89 |
| 保险费 | - | 5,146.78 |
| 折旧费 | 252,708.55 | - |
| 摊销费 | 40,508.30 | - |
| 其他 | 51,652.25 | 138,539.34 |
| 合计 | 1,375,123.71 | 2,206,811.14 |

(二十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 利息支出 | 105,608.84 | 83,967.87 |
| 减: 利息收入 | -541.41 | -1,278.27 |
| 汇兑损失 | -496.28 | 19,088.64 |
| 手续费 | 26,763.46 | 31,433.58 |
| 合计 | 131,334.61 | 133,211.81 |

(二十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|----------|
| 一、坏账损失 | -84,770.50 | 6,078.57 |
| 合计 | -84,770.50 | 6,078.57 |

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|----------|-----------|---------------|
| 政府补助 | | 15,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 5,535.00 | | 5,535.00 |
| 合计 | 5,535.00 | 15,000.00 | 5,535.00 |

2、计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------|--------|-------------|
|------|--------|--------|-------------|

| | | | |
|---------|--|-----------|-------|
| 先进企业奖励 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 政府园区补贴款 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 15,000.00 | / |

(二十七) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | | 20,000.00 | 20,000.00 |

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税费用 | -188,231.15 | -580,784.71 |
| 合计 | -188,231.15 | -580,784.71 |

2、会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------|
| 利润总额 | -752,924.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -188,231.15 |
| 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 | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | -188,231.15 |

(二十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 利息收入 | 541.41 | -1,278.27 |
| 政府补助 | 0.00 | 15,000.00 |
| 其他业务收入-租金 | 224,903.38 | 281,478.64 |
| 往来款 | 373,014.99 | 2,391.60 |
| 合计 | 598,459.78 | 297,591.97 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售管理费用 | 3,089,965.35 | 1,838,768.47 |
| 手续费 | 26,763.46 | 31,433.57 |
| 营业外支出 | 0.00 | 20,000.00 |
| 往来款 | -949,706.53 | -306,686.76 |
| 合计 | 2,167,022.28 | 1,583,515.28 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-----|-------|--------------|
| 暂借款 | 0.00 | 4,791,551.46 |
| 合计 | 0.00 | 4,791,551.46 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-----|-------|--------------|
| 暂借款 | 0.00 | 5,083,283.96 |
| 合计 | 0.00 | 5,083,283.96 |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-------|------------|------------|
| 承兑保证金 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 400,000.00 | 400,000.00 |

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 暂借款 | 503,432.39 | 2,091,000.00 |
| 承兑保证金 | 0.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 503,432.39 | 2,491,000.00 |

(三十) 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 | -564,693.47 | -1,742,354.13 |
| 加: 资产减值准备 | -84,770.50 | 6,078.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 539,919.36 | 354,984.63 |
| 无形资产摊销 | 40,508.30 | 33,965.00 |
| 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) | 105,608.84 | 133,211.81 |
| 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) | -188,231.15 | -582,304.35 |
| 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) | 454,068.84 | -180,387.79 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -171,763.56 | -2,757,914.68 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -568,280.05 | 3,931,384.84 |
| 其他 | 93,688.91 | -716,793.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -343,944.48 | -1,520,129.56 |
| 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 | 958,424.69 | 580,455.44 |
| 减: 现金的期初余额 | 171,416.40 | 804,049.04 |
| 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 | 787,008.29 | -223,593.60 |
|--------------|------------|-------------|

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------------|------------|
| 一、现金 | 958,424.69 | 171,416.40 |
| 其中：库存现金 | 21,763.92 | 24,380.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 936,660.77 | 147,035.48 |
| 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 | 958,424.69 | 171,416.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 0.00 | 400,000.00 |

(三十一) 所有权或使用受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 | 受限原因 |
|------------|--------------|---------------|-------|
| 货币资金 | 0.00 | 400,000.00 | 票据保证金 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 9,903,478.66 | 10,225,272.82 | 抵押贷款 |
| 固定资产-运输工具 | 0.00 | 0.00 | 车辆按揭 |
| 无形资产 | 2,779,472.33 | 2,813,437.33 | 抵押贷款 |

(三十二) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | 1,224.73 | | 10,712.05 |
| 其中：美元 | 17.86 | 6.5342 | 116.70 |
| 英镑 | 1,206.87 | 8.7792 | 10,595.35 |
| 应收账款 | 2,872.80 | | 20,623.31 |
| 其中：美元 | 3,156.21 | 6.5342 | 20,623.31 |
| 预收款项 | 89,174.28 | | 628,520.90 |
| 其中：美元 | 68,756.32 | 6.5342 | 449,267.55 |
| 英镑 | 20,417.96 | 8.7792 | 179,253.35 |

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

(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(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 上海库佳窗饰有限公司 | 45.00 | -4,693.33 | | 25,965.28 |
| 上海佰库智能遮阳科技有限公司 | 30.00 | -1,561.06 | | -11,312.87 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|----------------|--------------|----------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海库佳窗饰有限公司 | 1,247,950.92 | 5,982.91 | 1,253,933.83 | 1,240,511.38 | 0.00 | 1,240,511.38 |
| 上海佰库智能遮阳科技有限公司 | 80,626.77 | 0.00 | 80,626.77 | 14,362.77 | 0.00 | 14,362.77 |

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和英镑有关,除本公司以美元和英镑进行采购和销售外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日,除下表所述资产或负债为美元和英镑余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|------------|--------------|
| 现金及现金等价物 | 10,712.05 | 8,319.00 |
| 应收账款 | 20,623.31 | 18,771.45 |
| 预收款项 | 628,520.90 | 1,023,754.27 |

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、/(十))有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

在上述假设的基础上,在其他变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

| 项目 | 利率变动 | 本期 | | 上期 | |
|------|--------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 财务费用 | 增加 10% | 13,133.46 | 13,133.46 | -20,990.46 | -20,990.46 |

| | | | | | |
|------|--------|------------|------------|-----------|-----------|
| 财务费用 | 减少 10% | -13,133.46 | -13,133.46 | 20,990.46 | 20,990.46 |
|------|--------|------------|------------|-----------|-----------|

(3) 其他价格风险

本公司无持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此, 本公司未承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2018年6月30日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保, 具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额; 对于以公允价值计量的金融工具而言, 账面价值反映了其风险敞口, 但并非最大风险敞口, 其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险, 本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批, 并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

| 项 目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|-------|--------------|------------|-------|----------|
| 应收账款 | 1,213,730.69 | 432,072.00 | | |
| 其他应收款 | 61,205.00 | | | 2,000.00 |
| 预付账款 | 1,536,087.24 | | | |
| 短期借款 | 4,969,994.00 | | | |
| 应付账款 | 2,333,330.68 | 16,351.21 | | |
| 预收账款 | 936,690.56 | | | |
| 其他应付款 | 1,316,646.65 | 971,228.02 | | |

九、公允价值的披露

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无以公允价值计量的金融工具。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司股东的情况

| 股东名称 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|------|---------------|----------------|
| 李统钻 | 50.00 | 50.00 |
| 李统铮 | 50.00 | 50.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

注: 本公司实际控制人为: 李统钻、李统铮。李统铮、李统钻为一致行动人。

(二) 本公司的子公司情况

详见“本附注七(一)在子公司中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|--|
| 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 |
| 上海喜喜母婴护理服务股份有限公司 | 李统钻担任董事 |
| 孙晓雯 | 董事、董事会秘书 |

(四) 关联方交易情况

1、出售商品、提供劳务的关联交易情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------|------------|------------|
| 上海德渡网络科技有限公司 | 销售窗帘、窗饰 | 300,000.00 | 280,991.30 |
| 上海喜喜母婴护理服务股份有限公司 | 销售墙布 | 66,088.60 | 0.00 |

2、采购商品、接收劳务的关联交易情况

无

3、关联担保情况:

(1) 本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|------------|------------|------------|
| 上海杜玛窗饰有限公司 | 1,400,000.00 | 2018/01/15 | 2019/01/12 | 否 |

(2) 本公司及全资子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 李统铮、周琳 | 1,400,000.00 | 2018/01/15 | 2019/01/12 | 否 |
| 李统铮、周琳 | 1,500,000.00 | 2018/01/20 | 2019/01/19 | 否 |
| 李统铮、周琳 | 2,000,000.00 | 2017/12/23 | 2018/12/26 | 否 |
| 合计 | 4,900,000.00 | | | |

(五) 关联方应收应付款项

1、应收账款

| 关联方名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------|--------------|
| 上海德渡网络科技有限公司 | 614,390.07 | 1,022,482.07 |

2、其他应收款

| 关联方名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------|------|
| 孙晓雯 | 1,200.00 | 0.00 |

3、其他应付款

| 关联方名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 李统铮 | 1,126,406.28 | 1,399,598.22 |
| 郭举 | 300,000.00 | 300,000.00 |

4、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 534,295.00 | 492,800.00 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

自资产负债表日至本报告批准报出日止, 本公司无影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

十三、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 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账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,029,970.14 | 100.00 | 3,066.14 | 0.03 | 10,026,904.00 |
| 组合 1: 无风险组合 | 9,968,647.27 | 99.40 | | | 9,968,647.27 |
| 组合 2: 账龄分析法组合 | 61,322.87 | 0.60 | 3,066.14 | 5.00 | 58,256.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,029,970.14 | 100.00 | 3,066.14 | | 10,026,904.00 |

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应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 9,003,741.30 | 100.00 | 2,241.32 | 0.02 | 8,998,499.98 |
| 组合 1: 无风险组合 | 8,955,914.92 | 99.50 | | | 8,955,914.92 |
| 组合 2: 账龄分析法组合 | 44,826.38 | 0.50 | 2,241.32 | 5.00 | 42,585.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 9,003,741.30 | 100.00 | 2,241.32 | 0.02 | 8,998,499.98 |

组合 2, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|-----------|----------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 61,322.87 | 3,066.14 | 5.00 |
| 合计 | 61,322.87 | 3,066.14 | 5.00 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 824.82 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 款项的性质 | 是否存在关联关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------------------------|-------|----------|--------------|-------|--------------------|------|
| 上海杜玛窗饰有限公司 | 货款 | 是 | 8,364,929.46 | 1 年以内 | 83.4 | |
| 上海德渡网络科技有限公司 | 货款 | 是 | 652,400.17 | 1 年以内 | 7.52 | |
| | | | 474,497.10 | 1-2 年 | 5.47 | |
| CORTINAS ROLLER SCANDINAVIA SPA | 货款 | 否 | 15,557.40 | 1 年以内 | 0.18 | |
| 上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司 | 货款 | 否 | 16,052.95 | 1 年以内 | 0.19 | |
| PRICE RIGHT | 货款 | 否 | 9,741.43 | 1 年以内 | 0.11 | |
| 合计 | / | / | 8,673,178.51 | / | 96.87 | |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 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 | 52,010.00 | 100.00 | 2,540.50 | 4.88 | 49,469.50 |
| 组合 1: 无风险组合 | 1,200.00 | 2.31 | | | 1,200.00 |
| 组合 2: 账龄分析组合 | 50,810.00 | 97.69 | 2,540.50 | 5.00 | 48,269.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| | | | | | |
|----|-----------|--------|----------|------|-----------|
| 合计 | 52,010.00 | 100.00 | 2,540.50 | 4.88 | 49,469.50 |
|----|-----------|--------|----------|------|-----------|

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 | 219,485.09 | 100.00 | 260.50 | 0.12 | 219,224.59 |
| 组合 1: 无风险组合 | 216,175.09 | 98.49 | | | 216,175.09 |
| 组合 2: 账龄分析组合 | 3,310.00 | 1.51 | 260.50 | 5.00 | 3,049.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 219,485.09 | 100.00 | 260.50 | 0.12 | 219,224.59 |

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|-----------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 50,810.00 | 2,540.50 | 5.00 |
| 合计 | 50,810.00 | 2,540.50 | 5.00 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,280.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------|------------|
| 暂借款 | 47,500.00 | 3,310.00 |
| 出口退税款 | 0.00 | 216,175.09 |
| 员工备用金 | 4,510.00 | 0.00 |
| 合计 | 52,010.00 | 219,485.09 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项的性质 | 是否存在 关联 关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|-------|------------------|-----------|------|---------------------------------|----------|
| 吉林正清和工程项目管理有限公司 | 往来款 | 否 | 47,500.00 | 1年以内 | | 2,375.00 |
| 涂文娟 | 备用金 | 否 | 3,310.00 | 1年以内 | | 165.50 |
| 费清 | 备用金 | 否 | 1,200.00 | 1年以内 | | |
| 合计 | / | / | 52,010.00 | / | | 2,540.50 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,623,974.96 | | 1,623,974.96 | 1,623,974.96 | | 1,623,974.96 |
| 合计 | 1,623,974.96 | | 1,623,974.96 | 1,623,974.96 | | 1,623,974.96 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减 值准备 | 减值准备 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|--------------|--------------|
| 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 | | |

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本列示如下:

| 项目 | 本期度发生额 | | 上期度发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,827,040.72 | 4,034,949.71 | 5,488,639.72 | 4,227,832.25 |
| 其他业务 | 224,903.38 | 71,969.08 | 281,478.64 | 93,810.37 |
| 合计 | 6,051,944.10 | 4,106,918.79 | 5,770,118.36 | 4,321,642.62 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|----------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,535.00 | |
| 所得税影响额 | 1,383.75 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 合计 | 4,151.25 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 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 | -5.04 | -0.03 | -0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.08 | -0.03 | -0.03 |

上海杜玛科技股份有限公司

二〇一八年八月三十日