

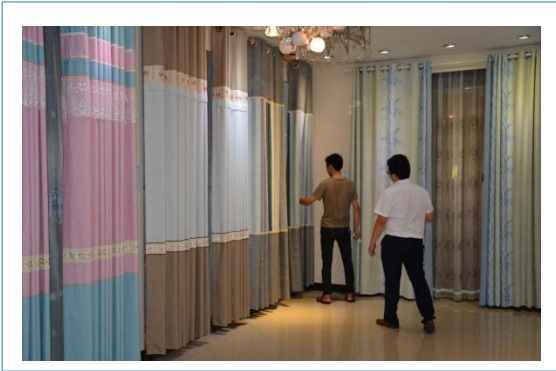
赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司  
Ganzhou Shengnite Sunshade Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018 年 2 月，赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司投资建设大型家居布艺展厅，公司将进军家居布艺业务市场。



2018 年 5 月，赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司经营范围进行了变更，在原经营范围基础上增加了“仓储服务（不含危化品）”的经营范围。

## 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本变动及股东情况.....	26
第七节	融资及利润分配情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息.....	33
第十节	公司治理及内部控制.....	34
第十一节	财务报告.....	41

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、圣尼特	指	赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司
股东大会	指	赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司股东大会
董事会	指	赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司董事会
监事会	指	赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司监事会
赣州明大	指	赣州明大投资管理有限公司
赣州盛科	指	赣州盛科遮阳系统有限公司，2015 年 5 月更名为赣州盛科投资有限公司
北京明大	指	北京明大盛科建筑节能科技有限公司
帘邦优品	指	赣州帘邦优品窗帘有限公司
圣尼特酒店	指	赣州圣尼特工程设计咨询有限公司, 2018 年 11 月更名为赣州圣尼特酒店管理有限公司
赣州广诚	指	赣州广诚投资合伙（有限合伙）
曦豪雅致	指	北京曦豪雅致建筑材料有限公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
天棚帘	指	运用在天窗电动遮阳系统，根据运行原理可分为卷轴式天棚帘、折叠式天棚帘、叶片翻转式天棚帘等。卷轴式、折叠式电动天棚帘一般选用透光率不同的纺织品遮阳，叶片翻转式遮阳系统一般采用垂直片、百叶帘片，通过叶片翻转控制阳光进入室内的比例，达到遮阳效果。
建筑节能	指	指在保证建筑使用功能和室内热环境质量的前提下，降低其使用过程中能源消耗的活动

## 第一节 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。

公司负责人刘景泉、主管会计工作负责人邹阳及会计机构负责人（会计主管人员）袁有义保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济风险	公司所处行业为建筑遮阳业，收入的主要来源为现有建筑遮阳产品的周期性更新和新增建筑所带来的业务机会。二者的需求量和预算水平均与宏观经济发展水平相关，当宏观经济发展良好的时候，将会带动新开工建筑的增加和存量建筑装修的需求，从而促进公司业务量的增长；而当宏观经济发展出现较大波动，则会导致市场上投资的减少，对公司业务拓展带来不利影响。目前，国内经济处于调结构阶段并受外部环境的影响，整体增速有所放缓，特别是房地产投资增速波动较大，对公司的业务产生了一定的影响。
行业风险	公司主要从事建筑遮阳产品及系统配件研发、设计、生产、销售、咨询、安装及服务业务。公司遮阳产品主要包括天棚帘、卷帘、百叶帘及系统配件。建筑遮阳行业在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时，我国市场整体认知度有待加强，大众对遮阳产品尚缺乏全面了解，产品市场处在客户培育期，这将对公司的生产经营造成不利影响。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人杨晓明直接持有公司 35.24%股份，并通过赣州明大及赣州广诚间接控制公司 51.51%股份。如果杨晓

	明利用其控制权对公司经营及财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不当控制,可能会给公司及中小股东带来风险。
人力资源不能满足公司发展的风险	公司产品的设计、研发及安装以及公司的日常管理均需要专业的人员,因此,人才是公司发展的关键要素,技术人才的规模与素质对公司市场竞争力影响较大。在报告期内,公司管理人员和技术人员变动较大,存在人力资源不能满足公司发展的风险。
客户集中度高的风险	2018年,公司前五大客户收入占营业收入的比例为93.96%,公司客户集中度高。若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化,或者与客户发生业务纠纷,将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ganzhou Shengnite Sunshade Technology Co.,Ltd
证券简称	圣尼特
证券代码	833376
法定代表人	刘景泉
办公地址	江西省赣州市赣州开发区金岭西路 136 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘景泉
职务	董事长兼董事会秘书
电话	0797-8388788
传真	0797-8388789
电子邮箱	2361468041@qq.com
公司网址	www.suneastzy.com
联系地址及邮政编码	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭西路 136 号，341000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2010 年 7 月 8 日
挂牌时间	2015 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-50 建筑装饰和其他装饰业-5010 建筑装饰业
主要产品与服务项目	公司主要从事建筑遮阳产品及系统配件研发、设计、生产、销售、咨询、安装及服务业务。公司遮阳产品主要包括天棚帘、卷帘、百叶帘、织物帘、家居布艺及系统配件。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	赣州明大投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨晓明

#### 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	913607005584558211	否
注册地址	江西省赣州市赣州开发区金岭西路 136 号	否
注册资本（元）	16,600,000.00 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐志强、万希郭
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 20 层 2206

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 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	11,595,334.90	14,354,041.43	-19.22%
毛利率%	23.80%	26.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-146,669.42	747,670.28	-119.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-147,175.67	1,065,844.88	-113.81%
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）	-0.53%	2.71%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-0.53%	3.86%	-
基本每股收益	-0.01	0.05	-120.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	39,512,687.49	34,804,322.60	13.53%
负债总计	11,677,402.14	6,822,367.82	71.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,835,285.35	27,981,954.78	-0.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.69	-0.59%
资产负债率%（母公司）	29.83%	19.94%	-
资产负债率%（合并）	29.55%	19.60%	-
流动比率	1.87	2.58	-
利息保障倍数	0.37	4.56	-

#### 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	-4,867,000.83	4,264,758.05	-214.12%
应收账款周转率	1.21	1.18	-
存货周转率	1.39	1.93	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.53%	-14.82%	-
营业收入增长率%	-19.22%	-31.03%	-
净利润增长率%	-119.62%	31.13%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,600,000	16,600,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>675.00</b>
所得税影响数	168.75
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>506.25</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	489,147.24	-	0.00	-
应收账款	8,398,382.67	-	13,894,563.56	-

应收票据及应收账款	-	8,887,529.91	-	13,894,563.56
应收利息	0.00	-	0.00	-
应收股利	0.00	-	0.00	-
其他应收款	156,413.21	156,413.21		
固定资产	15,055,073.75	15,055,073.75	15,175,570.37	15,175,570.37
固定资产清理	0.00	-	0.00	-
应付账款	2,585,636.15	-	2,875,432.84	-
应付票据	0.00	-	0.00	-
应付票据及应付账款	-	2,585,636.15	-	2,875,432.84
应付利息	16,556.58	-	17,986.28	
应付股利	0.00	-	0.00	-
其他应付款	222,573.24	239,129.82	233,246.41	251,232.69
管理费用	2,408,375.41	2,114,770.64	3,670,464.95	2,581,120.76
研发费用	-	293,604.77	-	1,089,344.19

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司聚焦于遮阳行业的细分市场、细分客户、细分产品，即聚焦于国内大型城市综合体遮阳市场作为终端用户，以代理商作为直接客户，聚焦于电动天棚帘产品，挖掘客户需求，满足客户需求。

目前，公司拥有专利技术 5 项，建立了完善的质量、环境和安全管理体系（QHSE）。通过多年的历练成长，公司培养了一支专业、成熟的核心团队，在产品研发、生产供应、营销推广等环节发挥着关键作用。

公司以自主研发的电动天棚帘具有的技术优势、质量优势和成本优势，作为公司的核心竞争力，通过在城市综合体等终端客户推广和制定产品技术标准，采取技术品牌推广加代理商合作模式，形成公司的产品销售收入、项目安装服务收入、项目设计等技术服务收入三项收入及利润。报告期内公司逐步向公共建筑和既有建筑节能改造以及终端客户延伸，形成了多元化的客户群体。报告期内，公司逐步开拓新业务仓储服务，拟打造新的利润增长点，目前，该业务已为公司贡献部分租金收入。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

报告期内，公司逐步开拓新业务仓储服务，拟打造新的利润增长点，目前，该业务为公司贡献了部分租金收入。该项业务尚处于前期开拓中，不会导致公司主营业务和商业模式发生重大变化。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司专注于建筑遮阳产品及系统配件研发、设计、生产、销售、咨询、安装及服务业务，主要采取技术品牌推广+代理商合作模式，公司聚焦于电动天篷帘的细分市场，终端客户主要为城市综合体。

1、报告期内，公司营业收入为 11,595,334.90 元，较上期减少 2,758,706.53 元，降幅为 19.22%，下降主要原因系一是受报告期内公司下游建筑行业开支增速下降影响，遮

阳行业需求增速有所放缓，导致公司承接的新项目减少；二是部分项目决算时，受客户需求标准和结构的影响，调减了决算金额所致。

## 2、报告期内，公司成本、期间费用情况：

(1) 营业成本为 8,835,421.67 元，较上年减少了 1,718,956.04 元，降幅为 16.29%，主要原因系客户需求量下滑，导致公司营业成本随营业收入一同下降。

(2) 期间费用为 2,525,202.65 元，较上年减少了 434,703.98 元，降幅为 15.69%，主要原因系：伴随营业收入下滑，销售费用中运杂费、差旅费、广告费、业务招待费降低，管理费用中职工薪酬、办公费、中介服务费、差旅费、交通费下降；本年未新增研发项目，因此未发生研发支出。

3、报告期内，公司实现净利润-146,669.42 元，较上年同期减少 894,339.70 元，降幅为 119.62%，主要原因系公司营业收入下降，且降幅高于营业成本的下降幅度，导致利润下滑；公司本年末部分客户尚未回款，导致应收账款较去年末有所增长。由于年末存在对外借款情况，其他应收款余额较去年末有所增长。应收款项余额增加导致本年计提的坏账准备增加，净利润下降。

4、报告期内，经营活动现金流量净额减少了 9,131,758.88 元，下降幅度为 214.12%，主要原因系：受国内经济形势不景气，下游建筑行业开支增速继续下降，以及遮阳行业需求增速放缓等因素的影响，公司营业收入有所下滑；公司报告期内存在对外借款，经营活动现金流出量增加；投资活动现金流量净额减少了 1,494,172.57 元，下降幅度为 566.29%，主要原因系：2017 年，公司已将持有股票全部卖出，报告期内收回投资收到的现金较上期减少 980,080.00 元，投资活动流入减少，公司向赣州开发区红磨坊窗帘布艺店投资 300,000.00 元，投资活动流出增加；筹资活动现金流量净额增加了 12,984,261.76 元，上升幅度为 189.69%，主要原因系公司偿还债务金额较上期减少 13,200,000.00 元。

## (二) 行业情况

建筑遮阳行业作为建筑装饰行业的分支，是一个朝阳行业，但目前我国建筑遮阳行业品牌还比较分散，行业集中度不高，从业企业规模小。公司收入的主要来源为现有建筑遮阳产品的周期性更新和新增建筑所带来的业务机会。二者的需求量和预算水平均与宏观经济发展水平相关，当宏观经济发展良好的时候，将会带动新开工建筑的增加和存量建筑装修的需求，从而促进公司业务量的增长；而当宏观经济发展出现周期性波动，则会导致市场上投资的减少，对公司业务拓展带来不利影响，所以，宏观经济走势对建筑遮阳行业有一定影响。

2018 年，建筑节能、绿色建筑的概念更深入人心，国家及地方政府大力扶持，绿色建材及遮阳节能产品的应用越来越被关注，如江苏省全面贯彻落实《建筑节能与绿色建筑发展规划》，强抓全省建筑工作任务；在 2017 年 10 月 20 日执行的《长沙市民用建筑节能和绿色建筑管理办法》中也做出特别规定：新建建筑应大力应用高性能门窗及推广外遮阳绿色建筑技术，既有民用建筑应优先采用建筑外遮阳、节能门窗等改造措施。

整体来说，新《节约能源法》和各地建筑节能相关政策，为建筑遮阳行业带来了巨大利好，且在未来相当长的一段时间内，国家在建筑节能领域投入将逐年增大。预计 2020 年国内建筑总需求将达到 810 亿元，出口将达到 150 亿元。而这一片大好的政策形势，为建筑遮阳行业开拓了更广阔的市场空间，产业不断壮大。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	125,958.64	0.32%	84,129.81	0.24%	49.72%
应收票据与应收账款	9,220,222.03	23.33%	8,887,529.91	25.54%	3.74%
存货	5,801,301.05	14.68%	6,889,751.93	19.80%	-15.80%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	14,356,000.91	36.33%	15,055,073.75	43.26%	-4.64%
在建工程	773,733.02	1.96%			
短期借款	10,000,000.00	25.31%	3,400,000.00	9.77%	194.12%
长期借款					
<b>资产总计</b>	<b>39,512,687.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>34,804,322.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>13.53%</b>

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期末，货币资金较期初增加 41,828.83 元，增加了 49.72%，主要系公司本期通过增加短期借款，补充了公司流动资金。

(2) 报告期末，在建工程较期初增加 773,733.02 元，增幅为 100.00%，主要系公司利用自有资金装修办公楼所致，该装修工程截至 2018 年年底尚未完工。

(3) 报告期末，短期借款较期初增加了 6,600,000.00 元，增幅为 194.12%，主要系公司为补充流动资金，2018 年 3 月向赣州农村商业银行股份有限公司营业部借款 10,000,000.00 元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	11,595,334.90	-	14,354,041.43	-	-19.22%
营业成本	8,835,421.67	76.20%	10,554,377.71	73.53%	-16.29%
毛利率%	23.80%	-	26.47%	-	-
管理费用	1,904,443.25	16.42%	2,114,770.64	14.73%	-9.95%
研发费用	-	0.00%	293,604.77	2.05%	-100.00%
销售费用	161,542.37	1.39%	309,877.05	2.16%	-47.87%
财务费用	459,217.03	3.96%	241,654.17	1.68%	90.03%

资产减值损失	386,769.23	3.34%	-572,255.72	-3.99%	167.59%
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资收益	58,394.74	0.50%	-378,642.03	-2.64%	115.42%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	-291,279.79	-2.51%	863,238.14	6.01%	-133.74%
营业外收入	675.00	0.01%	5,000.00	0.03%	-86.50%
营业外支出	0.00	0.00%	681.03	0.00%	-100.00%
净利润	-146,669.42	-1.26%	747,670.28	5.21%	-119.62%

**项目重大变动原因：**

(1) 报告期内，公司营业收入为 11,595,334.90 元，较上期减少 2,758,706.53 元，降幅为 19.22%，下降主要原因系一是受报告期内公司下游建筑行业开支增速下降影响，遮阳行业需求增速有所放缓，导致公司承接的新项目减少；二是部分项目决算时，受客户需求标准和结构的影响，调减了决算金额所致。

(2) 报告期内，营业成本较上年减少了 1,718,956.04 元，降幅为 16.29%，主要原因系客户需求量下滑，导致公司营业成本随营业收入一起下降。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	11,198,362.51	14,003,819.61	-20.03%
其他业务收入	396,972.39	147,466.69	169.19%
主营业务成本	8,771,739.65	10,429,996.85	-15.90%
其他业务成本	63,682.02	31,833.69	100.05%

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
建筑遮阳系列产品	10,137,087.87	87.42%	8,792,485.14	62.25%
遮阳系列产品安装	571,201.21	4.93%	4,360,253.01	30.38%
遮阳系列产品设计及技术服务	424,441.22	3.66%	851,081.45	5.93%
租金收入及其他	462,604.60	3.99%	147,466.69	1.03%

**按区域分类分析：**

适用  不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司销售的主要产品为建筑遮阳系列产品，销售收入为 10,137,087.87 元，较 2017 年度增加了 1,344,602.73 元，增幅为 15.29%，增长的主要原因系公司 2018 年加大对建筑遮阳系列产品市场开拓力度，积极响应客户需求，该业务收入有所提高。

遮阳系列产品安装收入和遮阳系列产品设计及技术服务收入分别下降 3,789,051.80 元、426,640.23 元，降幅分别为 86.90%、50.13%，下降主要原因为：根据客户需求变化情况，公司调整了产品和服务的供应结构，在保证建筑遮阳系列产品销售量的基础上，减少了相关产品的安装和技术服务支持，导致该两类收入降低。

报告期内，租金收入及其他收入较 2017 年增加了 315,137.91 元，增幅为 213.70%，主要原因系公司报告期内增加了场地租赁面积，租金收入增加。

报告期内，公司营业收入为 11,595,334.90 元，较上期减少 2,758,706.53 元，降幅为 19.22%，下降主要原因系一是受报告期内公司下游建筑行业开支增速下降影响，遮阳行业需求增速有所放缓，导致公司承接的新项目减少；二是部分项目决算时，受客户需求标准和结构的影响，调减了决算金额所致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	萨克森建筑新型材料（廊坊）股份有限公司	9,210,906.14	79.44%	否
2	湖北省建工工业设备安装有限公司	625,031.73	5.39%	否
3	上海通用建筑工程有限公司	365,826.36	3.15%	否
4	广东美科设计工程有限公司	360,920.09	3.11%	否
5	石狮世茂房地产开发有限公司	332,711.65	2.87%	否
	<b>合计</b>	<b>10,895,395.97</b>	<b>93.96%</b>	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	雍科建筑科技（上海）有限公司	4,500,000.00	46.86%	否
2	安徽墙煌彩铝科技有限公司	1,500,000.00	15.62%	否
3	赣州诚阳贸易有限公司	1,154,360.89	12.02%	否
4	赣州城郊新农村电力工程服务有限责任公司	263,080.00	2.74%	否
5	柯小青	200,000.00	2.08%	否
	<b>合计</b>	<b>7,617,440.89</b>	<b>79.32%</b>	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------



经营活动产生的现金流量净额	-4,867,000.83	4,264,758.05	-214.12%
投资活动产生的现金流量净额	-1,230,319.27	263,853.30	-566.29%
筹资活动产生的现金流量净额	6,139,148.93	-6,845,112.83	189.69%

**现金流量分析：**

(1) 报告期内，经营活动现金流量净额减少了 9,131,758.88 元，下降幅度为 214.12%，主要原因系：受国内经济形势不景气，下游建筑行业开支增速继续下降，以及遮阳行业需求增速放缓等因素的影响，公司营业收入有所下滑；公司报告期内存在对外借款，经营活动现金流出量增加。

(2) 报告期内，投资活动现金流量净额减少了 1,494,172.57 元，下降幅度为 566.29%，主要原因系：2017 年，公司已将持有股票卖出，报告期内收回投资收到的现金较上期减少 980,080.00 元，投资活动流入减少；公司向赣州开发区红磨坊窗帘布艺店投资 300,000.00 元，投资活动流出增加。

(3) 报告期内，筹资活动现金流量净额增加了 12,984,261.76 元，上升幅度为 189.69%，主要原因系公司偿还债务金额较上期减少 13,200,000.00 元。

**(四) 投资状况分析**

**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，公司拥有 1 家全资子公司。报告期内，公司处置 1 家全资子公司。

**(1) 子公司**

2017 年 5 月 11 日，公司设立了全资子公司赣州圣尼特建筑装饰有限公司，赣州圣尼特建筑装饰有限公司的基本情况如下：

企业名称：赣州圣尼特建筑装饰有限公司

统一社会信用代码：91360703MA35Y5AR0H

住所：江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭路 136 号赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司 1#宿舍

注册资本：100.00 万元

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

经营范围：遮阳产品的加工、安装、承包、维修服务、售后服务；房地产开发与销售。(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)。

成立日期：2017 年 5 月 11 日

经营期限：2017 年 5 月 11 日至无固定期限

登记机关：赣州经济技术开发区工商行政管理局

**(2) 处置子公司**

2018 年 11 月，公司向杨晓明、陈晓春、陈小聪、黄刚、黄立峰、刘保胜出售原全资子公司赣州圣尼特酒店管理有限公司(原名为赣州圣尼特工程设计咨询有限公司)全部股权。

企业名称：赣州圣尼特工程设计咨询有限公司(现已更名为赣州圣尼特酒店管理有限公司)

统一社会信用代码：91360703MA35Y3086B

住所：江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭西路 136 号赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司 1#宿舍  
 注册资本：100.00 万元  
 企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)  
 经营范围：酒店管理(不含自营餐饮)、住宿服务;办公用品、建材(除危险品及油漆涂料)、窗帘、墙布、家居饰品展示与销售;会议会展服务。(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)  
 成立日期：2017 年 5 月 10 日  
 经营期限：2017 年 5 月 10 日至无固定期限  
 登记机关：赣州经济技术开发区工商行政管理局

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

会计政策变更：  
 财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表：  
 (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；  
 (2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；  
 (3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；  
 (4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；  
 (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；  
 (6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；  
 (7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；  
 (8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

报告期内，公司出售全资子公司赣州圣尼特工程设计咨询有限公司（现已更名为赣州圣尼特酒店管理有限公司），本年度合并范围与上年度相比减少 1 家。

**(八) 企业社会责任**

公司注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚心对待供应商及客户等利益相关者。

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司通过合规经营，为社会创造财富，以实际行动践行企业的社会责任。

### 三、 持续经营评价

良好的市场前景为公司的持续经营奠定了基础。公司所处的建筑遮阳行业属于朝阳行业，市场空间广阔，公司聚焦的城市综合体处于快速增长阶段，为公司带来了较多的市场机会。公司深耕建筑遮阳行业，初步积累形成良好的品牌、技术、人才、客户资源和营销渠道，公司建立了财务管理、风险控制、三会等内部制度且运行良好，公司主营业务收入和主营业务利润保持稳定，公司的资产负债率处于合理水平。公司具备良好的持续经营能力。公司通过股份制改造和新三板挂牌，建立和完善了现代法人治理结构，持续经营能力具有较大提升。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### (一) 行业发展趋势

公司主要从事建筑遮阳产品及系统配件研发、设计、生产、销售、咨询、安装及服务业务，主要产品包括天棚帘、卷帘、百叶帘及系统配件。

建筑遮阳行业在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时，我国市场整体认知度有待加强，大众对遮阳产品尚缺乏全面了解，产品市场处在客户培育期。

#### (二) 公司发展战略

公司力争成为建筑遮阳产业的领军企业，严格把握产品质量，不断提高服务品质，积极参与协会对产品标准及配套制度的制定，以求提高行业整体素质，并组织各项宣传活动，提高大众对建筑遮阳产品的了解，在市场培育阶段，抢占客户，为以后的快速发展奠定基础。

#### (三) 经营计划或目标

2019 年，中国经济呈现总体平稳、稳中向好的发展态势，随着居民消费水平的提高，遮阳行业的需求量也将加大，公司也将迎来长足发展。

1、公司将学习外国先进的技术，并加大研发投入，提高自我创新能力，通过技术引领行业发展。

2、在管理上，公司将进一步完善各项规章制度，在计划、预算、执行、考核方面实施全面监管，确保有章可依，有章必依，运行有序。

3、公司将建立健全完善的激励机制和人才储备机制，为员工提供良好的工作环境和稳定的发展平台，确保人力资源满足公司长期发展所需。

4、公司将继续开拓市场，面向全国开展业务，维持目前在遮阳行业的竞争地位。

5、面对遮阳行业企业整体生产规模较小，同质化严重，自主知名品牌较少的现状，公司将建立严格的质量标准，以稳定的质量、完善的服务赢得客户信任，树立公司的品牌和口碑。

#### (四) 不确定性因素

公司所处行业为建筑遮阳业，收入的主要来源为现有建筑遮阳产品的周期性更新和新增建筑所带来的业务机会。二者的需求量和预算水平均与宏观经济发展水平相关，当宏观经济发展良好的时候，将会带动新开工建筑的增加和存量建筑装修的需求，从而促进公司业务量的增长；而当宏观经济发展出现周期性波动，则会导致市场上投资的减少，对公司业务拓展带来不利影响，所以，宏观经济走势对建筑遮阳行业有一定影响。目前，国内经济处于调结构阶段，整体增速有所放缓。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、宏观经济风险

公司所处行业为建筑遮阳业，收入的主要来源为现有建筑遮阳产品的周期性更新和新增建筑所带来的业务机会。二者的需求量和预算水平均与宏观经济发展水平相关，当宏观经济发展良好的时候，将会带动新开工建筑的增加和存量建筑装修的需求，从而促进公司业务量的增长；而当宏观经济发展出现周期性波动，则会导致市场上投资的减少，对公司业务拓展带来不利影响，所以，宏观经济走势对建筑遮阳行业有一定影响。目前，国内经济处于调结构阶段，整体增速有所放缓，但是随着对外开放的扩大和国内居民消费水平的提高，我国旅游业、会展业、餐饮业等现代服务业也得到了快速的发展，涉外酒店、会展中心、剧院等基础设施进入了大规模建设时期，这些公共建筑工程的建设和使用，在一定程度上扩大了建筑遮阳行业的市场需求规模。但是，如果宏观经济出现大幅波动，将对公司未来业绩产生较大影响。

应对措施：宏观经济波动风险会在整体上影响建筑遮阳行业的发展，但我国各区域经济发展速度并不平均，未来几年中西部地区和二、三线城市的建设速度将逐渐高于东部和发达地区，基础设施的建设增速仍将保持在较高水平，在此过程中将大大提升基础设施、公共服务设施及住房建设的需求，为建筑节能业的发展提供了较大的机遇，公司将瞄准区域市场，把握机遇，顺势发展。

##### 2、行业风险

公司主要从事建筑遮阳产品及系统配件研发、设计、生产、销售、咨询、安装及服务业务。公司遮阳产品主要包括天棚帘、卷帘、百叶帘及系统配件。建筑遮阳行业在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时，我国市场整体认知度有待加强，大众对遮阳产品尚缺乏全面了解，产品市场处在客户培育期，这将对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司力争成为建筑遮阳产业的领军企业，严格把握产品质量，不断提高服务品质，积极参与协会对产品标准及配套制度的制定，以求提高行业整体素质，并组织各项宣传活动，提高大众对建筑遮阳产品的了解，在市场培育阶段，抢占客户，为以后的快速发展奠定基础。

### 3、实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人为杨晓明如果通过控制赣州明大行使表决权或采取其他方式对公司经营及财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东带来风险。

应对措施：公司将积极完善各项内部制度，切实保证股东大会、董事会、监事会、高级管理人员各尽其责，建立行之有效的公司治理架构，用制度制约实际控制人的权力，保障公司及中小股东的利益。

### 4、公司治理风险

公司于 2015 年 4 月 28 日整体变更为股份公司，股份公司成立时间较短。公司制定了三会议事规则，并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理办法，建立健全了公司治理机制。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股票开展公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。

应对措施：公司积极完善内部各项管理制度，启动 ERP 系统升级，有效缩短采购周期，提高库存周转率，降低延迟交货率，有效实施生产计划，实现销售，采购，生产订单及仓库管理系统化、自动化、无纸化，进一步提高工作效率，优化操作流程，提升客户满意度。根据业务发展需要及时优化管理模式、提高管理能力，有效控制公司治理风险。

### 5、人力资源不能满足公司发展的风险

公司产品的设计、研发及安装需要专业的人员，因此，人才是公司发展的关键要素，技术人才的规模与素质对公司市场竞争力影响较大。在报告期内，公司技术人才尤其是核心团队较为稳定。公司已为员工提供了稳定的发展平台，建立了较为完善的激励机制和人才储备机制，但随着行业迅速发展，市场竞争日趋激烈，行业对技术人才的需求将不断增加，人力资源竞争日趋激烈，该等因素决定了公司仍存在人才流失的风险。

应对措施：公司为员工提供良好工作环境，稳定的发展平台，建立较为完善的激励机制和人才储备机制。

### 6、客户集中度较高的风险

2018 年，公司前五大客户收入占营业收入的比例为 93.96%，公司客户集中度高。若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者与客户发生业务纠纷，将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。应对措施：公司目前的主要客户为代理商，导致客户集中度较高，公司将积极拓展市场，争取直接向终端客户销售，以降低客户集中度。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	五.二.(一)
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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押	债务人与公司的关联关系
萨克森建材(北京)有限公司	2018年5月10日至2018年7月10日	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	15%	已事前及时履行	否	无
萨克森建筑新型材料(廊坊)股份有限公司	2018年5月10日至2018年7月10日	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	15%	已事前及时履行	否	无
赣州诚阳贸易有限公司	2018年12月至2019年2月	0.00	3,470,000.00	0.00	3,470,000.00	6.35%	已事前及时履行	否	无
总计	-	0.00	6,470,000.00	3,000,000.00	3,470,000.00	-	-	-	-

注：根据公司制定的《公司章程》及其他制度，上述对外借款事项已由总经理办公会进行审议，无需经过董事会或股东大会审议。

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

双方本着公平、公正、平等、自愿的原则，本着互惠互利的精神，经过友好协商，达成上述借款协议。

公司向萨克森建材(北京)有限公司、萨克森建筑新型材料(廊坊)股份有限公司借款的本金及利息已于2018年7月前归还。公司向赣州诚阳贸易有限公司借款已于2019年2月前偿还，对公司财务状况无不利影响。

**(三) 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	10,000,000.00	13,498.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，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	0.00	0.00

(四) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
刘景泉、曾春林、曾菊秀、杨晓明、赣州明大投资管理有限公司、赣州市广诚投资合伙企业（有限合伙）	担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-019
杨晓明	借款	2,150,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-019
杨晓明	圣尼特酒店 25%股权	0.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-022

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：

1、关联担保

2018 年度，关联方杨晓明、曾春林、曾菊秀、刘景泉、赣州明大投资管理有限公司、赣州市广诚投资合伙企业（有限合伙）作为保证人为公司 10,000,000.00 元短期借款提供担保，担保期限自 2018 年 3 月 22 日至 2019 年 3 月 20 日止。

本次关联交易系真实发生，不会对公司及全体股东的利益造成损害，不会对公司的生产经营产生不利影响。

2、关联方资金拆借

公司向杨晓明借入资金用于公司经营周转，发生金额为 2,150,000.00 元，已偿还 2,000,000.00 元，余额 15,000.00 元，该借款为无息借款，无需公司支付利息。

本次关联交易系真实发生，不会对公司及全体股东的利益造成损害，不会对公司的生产经营产生不利影响。

3、出售资产暨关联交易

公司向杨晓明、陈晓春、陈小聪、黄刚、黄立峰、刘保胜出售原全资子公司赣州圣尼特酒店管理有限公司（原名为赣州圣尼特工程设计咨询有限公司）全部股权，经各方协商，交易对价均为 0.00 元，出售后，杨晓明持有圣尼特酒店 25%股权。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

出售资产：

公司向杨晓明、陈晓春、陈小聪、黄刚、黄立峰、刘保胜出售原全资子公司赣州圣尼特酒店管理有限公司（原名为赣州圣尼特工程设计咨询有限公司）全部股权，经各方协商，交易对价均为 0.00 元，出售后，杨晓明持有圣尼特酒店 25%股权。该次出售资产对公司业务连续性、管理层稳定性未造成负面影响，相关资产出售事项未构成重大资产重



组。该次出售资产事项已经过第二届董事会第六次会议补充审议，并将提交 2018 年年度股东大会审议，相关事项详见公司于 2019 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-014）、《关于补充确认出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-022）。

#### （六） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东赣州明大、实际控制人杨晓明，关联方赣州盛科投资有限公司、北京明大盛科建筑节能科技有限公司、赣州融科建材有限公司，公司董事、监事、管理层及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司董事、监事、高级管理人员做出了《规范关联交易承诺函》。

履行情况：在报告期间承诺方均严格履行了上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,600,000	100.00%	-	16,600,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,150,000	79.22%	-	13,150,000	79.22%	
	董事、监事、高管	1,350,000	8.13%	-100,000	1,250,000	7.53%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		<b>16,600,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>16,600,000</b>	<b>-</b>	
<b>普通股股东人数</b>							<b>8</b>

注：公司原董事汤智文持有公司 100,000 股股份，均为限售股，该董事在报告期内任期届满后已不再担任公司董事，因此本期董事、监事、高管限售股减少 100,000 股。

#### (二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赣州明大投资管理有限公司	7,300,000	0	7,300,000	43.98%	7,300,000	0
2	杨晓明	5,850,000	0	5,850,000	35.24%	5,850,000	0
3	赣州广诚投资合伙企业（有限合伙人）	1,250,000	0	1,250,000	7.53%	1,250,000	0
4	周益成	1,250,000	0	1,250,000	7.53%	1,250,000	0
5	曾春林	450,000	0	450,000	2.71%	450,000	0
<b>合计</b>		<b>16,100,000</b>	<b>0</b>	<b>16,100,000</b>	<b>96.99%</b>	<b>16,100,000</b>	<b>0</b>
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

曾春林是实际控制人杨晓明的弟弟，杨晓明、曾春林分别持有赣州明大投资管理有限公司 60%、40% 的股权。赣州广诚投资合伙企业（有限合伙）系公司员工持股平台，杨晓明任执行事务合伙人。

## 二、 优先股股本基本情况

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

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为赣州明大投资管理有限公司，持有公司 730 万股份，持股比例为 43.98%。赣州明大投资管理有限公司成立于 2014 年 3 月 10 日，注册资本为 500 万元，统一社会信用代码：9136070009290863XK，法定代表人为杨晓明，注册地址为赣州经济开发区迎宾大道以南工业一路以东综合楼，经营范围为企业项目投资管理、投资咨询。股东及股份情况：杨晓明以现金出资人民币 300 万元，占 60%，曾春林以现金出资人民币 200 万元，占 40%。

截至本报告期末，公司控股股东未发生变更。

### （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为杨晓明，直接持有公司股份 585 万股，并间接通过公司控股股东赣州明大投资管理有限公司控制公司 730 万股股份，通过赣州广诚控制公司 125 万股，合计控制公司股本的 86.75%。

杨晓明先生，1972 年 10 月 1 日出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，毕业于中国人民大学国际贸易专业。1994 年 10 月至 2000 年 6 月在北京首钢设计院工作，2000 年 7 月至 2001 年 8 月在中国医药对外贸易公司工作。2001 年 3 月至 2004 年 1 月，担任北京明大伟业建筑装饰公司执行董事、总经理；2004 年 1 月至 2015 年 8 月，担任北京明大盛科建筑节能科技有限公司执行董事、总经理；2014 年 3 月至 2015 年 5 月，担任赣州明大投资管理有限公司执行董事兼总经理；2014 年 3 月至今，担任赣州众志股权投资有限公司监事；2015 年 1 月至 2015 年 4 月，担任公司总经理；2015 年 4 月至 2016 年 7 月，担任公司董事长兼总经理；2015 年 5 月至今，担任赣州明大投资管理有限公司执行董事；2015 年 8 月至今，担任北京明大盛科建筑节能科技有限公司执行董事；2016 年 7 月至 2017 年 6 月，担任赣州盛科投资有限公司总经理。

截至本报告期末，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	赣州农村商业 银行股份有限 公司营业部	10,000,000.00	5.65%	2017年4月 11日至2018 年3月29日	否
银行借款	赣州农村商业 银行股份有限 公司营业部	10,000,000.00	5.655%	2018年3月 22日至2019 年3月20日	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

注：公司 2017 年 4 月取得银行借款 10,000,000.00 元，截至 2017 年年末，该笔银行借款已偿还 6,600,000.00 元，余额 3,400,000.00 元已于 2018 年偿还。

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘景泉	董事长、董事会秘书	男	1992年1月	大专	2018.4.15-2021.4.14	是
邹阳	董事、总经理	女	1979年9月	本科	2018.4.15-2021.4.14	是
周益成	董事	男	1957年12月	本科	2018.4.15-2021.4.14	否
余丁梅	董事	女	1980年12月	本科	2018.4.15-2021.4.14	否
熊欢清	董事	男	1987年10月	大科	2018.4.15-2021.4.14	否
叶光源	监事会主席	男	1986年5月	大专	2018.4.15-2021.4.14	是
毛亚辉	监事	男	1990年9月	大专	2018.4.15-2021.4.14	是
夏霖芝	监事	男	1993年9月	大专	2018.4.15-2021.4.14	否
廖君	财务总监	男	1985年12月	大专	2018.4.15-2021.4.14	是
<b>董事会人数：</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数：</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>						<b>3</b>

备注：报告期后至本报告披露日，公司财务总监廖君于 2019 年 4 月 9 日向董事会提交辞职报告。2019 年 4 月 12 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过聘任袁有义担任公司财务总监。相关事项详见公司于 2019 年 4 月 11 日和 2019 年 4 月 12 日披露的在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《财务总监辞职公告》（公告编号：2019-009）、《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2019-012）和《财务总监任命公告》（公告编号：2019-011）。

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：**

无关联关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

刘景泉	董事长、 董事会秘书	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
邹阳	董事、 总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
周益成	董事	1,250,000	0.00	1,250,000	7.53%	0.00
余丁梅	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
熊欢清	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
叶光源	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
毛亚辉	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
夏霖芝	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
廖君	财务总监	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
<b>合计</b>	-	<b>1,250,000</b>	<b>0.00</b>	<b>1,250,000</b>	<b>7.53%</b>	<b>0.00</b>

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
廖君	无	新任	财务总监	聘请
魏凌	董事	离任	无	离职
李泳进	监事	离任	无	离职
余丁梅	无	新任	董事	聘请
汤智文	董事	离任	无	离职
熊欢清	无	新任	董事	聘请
夏霖芝	无	新任	监事	聘请

#### 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

余丁梅女士，1980 年 12 月出生，毕业于江西理工大学应用科学学院，大学本科学历。2006 年 7 月-2008 年 12 月，自主创业；2009 年 2 月-2013 年 7 月，就职于赣州盛科遮阳系统有限公司，任行政经理；2013 年 7 月至今，就职于赣州市哈博教育信息咨询有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 5 月至今，就职于赣州明大投资管理有限公司，任总经理。

熊欢清先生，1987 年 10 月出生，专科学历。2010 年 7 月至 2013 年 8 月，就职于赣州高速公司有限责任公司，任现场管理工程师；2013 年 7 月至今，就职于赣州市哈博教育咨询有限公司，任监事；2013 年 8 月至今，就职于赣州市高速和顺实业有限责任公司，任工程技术部管理工程师。

夏霖芝先生，1993 年 9 月 22 日出生，毕业于新余学院，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 7 月—2016 年 6 月，就职于江西八度鱼网络科技有限公司，任前端工程师；2016 年 7 月—2017 年 1 月就职于杭州示远科技有限公司，任前端工程师；2017 年 3 月至今，就职于赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司，任前端工程师。

廖君先生，1985 年 12 月 17 日出生，毕业于云南大学，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2016 年 7 月 1 日至 2017 年 7 月 1 日，就职于九江浔诚会计师事务所有限责任公司任总经办审计助理；2007 年 8 月至 2008 年 2 月，自主创业；2008 年 3 月 1 日至 2012 年 3 月 30 日，就职于江西宣染实业有限公司，任主办会计；2012 年 4 月 1 日至 2016 年 1 月 30 日，就职于广州市富顺服装有限公司，任财务部全盘会计；2016 年 2 月至 2016 年 5 月，自主创业；2016 年 6 月至今，就职于赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司，任财务经理。

## 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	4	5
生产人员	5	21
销售人员	1	2
技术人员	3	1
财务人员	3	2
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>31</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	9	8
专科以下	5	21
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>31</b>

### 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

公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则，不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。

#### 2、员工培训

根据公司的发展情况，对不同岗位的员工进行岗位技能培训，使员工的专业能力、管理能力和技术开发能力均有提升。

#### 3、公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

(1) 报告期内召开董事会 6 次、监事会 4 次、股东大会 3 次。公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡。

(2) 公司严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法经营。公司报告期内不存在违法违规情况，亦不存在因违法违规受到工商、税务、社保、质监、环保等主管部门处罚的情况。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效的提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018 年 4 月 24 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，对公司章程以下条款进行修改：

公司章程第二章第十二条原为：

户内外手动、电动建筑遮阳系列产品的研发、设计、生产、销售、技术咨询、承包、售后服务；遮阳面料、五金、建材、塑料制品、机电设备（除特种设备）的开发、设计、生产与销售。

将该条修改为：

户内外手动、电动建筑遮阳系列产品的研发、设计、生产、销售、技术咨询、承包、售后服务；遮阳面料、五金、建材、塑料制品、机电设备（除特种设备）的开发、设计、生产与销售；仓储服务（不含危险品）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第二十四次会议： （一）审议通过《关于公司向赣州农村商业银行股份有限公司申请“财园信贷通”贷款 1000 万元的议案》。 2、第一届董事会第二十五次会议： （一）审议通过《关于变更会计师事务所的议案》； （二）审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》； （三）审议通过《关于提名公司第二届董事会成员的议案》； （四）审议通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 3、第一届董事会第二十六次会议： （一）审议通过《关于修改公司章程的议案》； （二）审议通过《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 4、第二届董事会第一次会议： （一）审议通过《关于〈选举公司第二届董事会董事长〉的议案》； （二）审议通过《关于〈聘任公司总经理〉的议案》； （三）审议通过《关于〈聘任公司董事会秘书〉的议案》； （四）审议通过《关于〈聘任公司财务总监〉的议案》。 5、第二届董事会第二次会议： （一）审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；

		<p>(二)审议通过《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>(三)审议通过《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》；</p> <p>(四)审议通过《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>(五)审议通过《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>(六)审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>(七)审议通过《关于〈控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》；</p> <p>(八)审议通过《关于〈公司继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构〉的议案》；</p> <p>(九)审议通过《关于〈追溯确认公司 2017 年度关联交易〉的议案》；</p> <p>(十)审议通过《关于〈公司前期会计差错及追溯调整〉的议案》；</p> <p>(十一)审议通过《关于〈提请召开公司 2017 年年度股东大会〉的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第三次会议：</p> <p>(一)审议通过《关于赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、第一届监事会第九次会议：</p> <p>(一)审议通过《关于同意李泳进先生辞去公司监事的议案》；</p> <p>(二)审议通过《关于提名公司第二届监事会股东代表监事成员的议案》；</p> <p>(三)审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>(四)审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第一次会议：</p> <p>(一)审议通过《关于〈选举公司第二届监事会主席〉的议案》。</p> <p>3、第二届监事会第二次会议：</p> <p>(一)审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>(二)审议通过《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》；</p>

		<p>(三)审议通过《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>(四)审议通过《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>(五)审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>(六)审议通过《关于〈控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》；</p> <p>(七)审议通过《关于〈公司继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构〉的议案》；</p> <p>(八)审议通过《关于〈追溯确认公司 2017 年度关联交易〉的议案》；</p> <p>(九)审议通过《关于〈公司前期会计差错及追溯调整〉的议案》。</p> <p>4、第二届监事会第三次会议：</p> <p>(一)审议通过《关于赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>1、2018 年第一次临时股东大会：</p> <p>(一)审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>(二)审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>(三)审议通过《关于提名公司第二届董事会成员的议案》；</p> <p>(四)审议通过《关于同意李泳进先生辞去公司监事的议案》；</p> <p>(五)审议通过《关于提名公司第二届监事会股东代表监事成员的议案》。</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会：</p> <p>(一)审议通过《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>3、2017 年年度股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>(二)审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>(三)审议通过《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》；</p> <p>(四)审议通过《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</p>

		<p>(五) 审议通过《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>(六) 审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>(七) 审议通过《关于〈控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》；</p> <p>(八) 审议通过《关于〈公司继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构〉的议案》；</p> <p>(九) 审议通过《关于〈追溯确认公司 2017 年度关联交易〉的议案》；</p> <p>(十) 审议通过《关于〈公司前期会计差错及追溯调整〉的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，进一步强化内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。未来，公司将进一步加强对公司治理的完善与改进，确保公司的规范运作。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露，充分保障股东的知情权。此外公司设置董事会秘书负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，

不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立面向市场经营的能力。

1、业务独立性 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所、独立的业务运营体系和组织架构，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行业务运营的情况，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立性 自公司设立以来，公司的历次出资均通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司完整拥有各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

3、人员独立性 公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司的总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性 公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算制度和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性 公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设总经理办公室、行政人事部、财务部、供应招商部、技术开发部、投资发展部、清洗部、物流部、销售部、设计服务部、安装服务部、加工服务部等 12 个一级职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完

善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2016 年 4 月 4 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。审议通过后，公司严格遵守该制度要求，执行情况良好，确保报告的及时、真实、准确、完整。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2019）020417 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	徐志强、万希郭
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">中审亚太审字（2019）020417 号</p> <p>赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司（以下简称“圣尼特”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣尼特 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣尼特，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>圣尼特管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、 管理层和治理层对合并财务报表的责任</p>	

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

在编制财务报表时，管理层负责评估圣尼特的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算圣尼特、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣尼特的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对圣尼特持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致圣尼特不能持续经营。

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

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

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
（盖章）

中国注册会计师：徐志强

中国注册会计师：万希郭

中国·北京

二〇一九年四月二十九日

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	125,958.64	84,129.81
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	6.2	127.48	127.48
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.3	9,220,222.03	8,887,529.91
其中：应收票据			489,147.24
应收账款		9,220,222.03	8,398,382.67
预付款项	6.4	2,463,135.94	1,356,110.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	3,820,570.30	156,413.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	5,801,301.05	6,889,751.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.7	449,747.25	202,099.73
<b>流动资产合计</b>		<b>21,881,062.69</b>	<b>17,576,162.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	6.8	300,000.00	
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	6.9	14,356,000.91	15,055,073.75
在建工程	6.10	773,733.02	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.11	1,734,518.07	1,789,825.86
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	6.12	186,703.58	272,874.38
递延所得税资产	6.13	280,669.22	110,386.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,631,624.80</b>	<b>17,228,160.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,512,687.49</b>	<b>34,804,322.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.14	10,000,000.00	3,400,000.00
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	6.15	590,345.44	2,585,636.15
其中：应付票据			
应付账款		590,345.44	2,585,636.15
预收款项	6.16	109,509.28	54,709.12
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.17	68,336.22	58,865.27
应交税费	6.18	623,213.46	484,027.46
其他应付款	6.19	285,997.74	239,129.82
其中：应付利息			16,556.58
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,677,402.14</b>	<b>6,822,367.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>11,677,402.14</b>	<b>6,822,367.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	6.20	16,600,000.00	16,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.21	9,393,928.26	9,393,928.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.22	238,750.25	238,750.25
一般风险准备			
未分配利润	6.23	1,602,606.85	1,749,276.27
归属于母公司所有者权益合计		27,835,285.35	27,981,954.78
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,835,285.35</b>	<b>27,981,954.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>39,512,687.49</b>	<b>34,804,322.60</b>

法定代表人：刘景泉 主管会计工作负责人：邹阳 会计机构负责人：袁有义

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,859.18	82,605.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		127.48	127.48
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	14.1	9,220,222.03	8,887,529.91
其中：应收票据			489,147.24
应收账款		9,220,222.03	8,398,382.67
预付款项		2,463,135.94	1,356,110.40
其他应收款	14.2	3,822,570.30	156,413.21
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,801,301.05	6,889,751.93
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		449,747.25	202,099.73
<b>流动资产合计</b>		<b>21,882,963.23</b>	<b>17,574,637.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		300,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,356,000.91	15,055,073.75
在建工程		773,733.02	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,734,518.07	1,789,825.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		186,703.58	272,874.38
递延所得税资产		280,669.22	110,386.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,731,624.80</b>	<b>17,328,160.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,614,588.03</b>	<b>34,902,798.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	3,400,000.00
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		747,015.64	2,742,306.35
其中：应付票据			
应付账款		747,015.64	2,742,306.35
预收款项		109,509.28	54,709.12
应付职工薪酬		68,336.22	58,865.27
应交税费		607,583.11	468,397.11
其他应付款		285,997.74	236,829.82
其中：应付利息			16,556.58
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,818,441.99</b>	<b>6,961,107.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>11,818,441.99</b>	<b>6,961,107.67</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,600,000.00	16,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,393,928.26	9,393,928.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		238,750.25	238,750.25
一般风险准备			
未分配利润		1,563,467.53	1,709,011.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,796,146.04</b>	<b>27,941,690.44</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>39,614,588.03</b>	<b>34,902,798.11</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>11,595,334.90</b>	<b>14,354,041.43</b>
其中：营业收入	6.24	11,595,334.90	14,354,041.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>11,945,009.43</b>	<b>13,112,161.26</b>
其中：营业成本	6.24	8,835,421.67	10,554,377.71
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	6.25	197,615.88	170,132.64
销售费用	6.26	161,542.37	309,877.05
管理费用	6.27	1,904,443.25	2,114,770.64
研发费用	6.28		293,604.77
财务费用	6.29	459,217.03	241,654.17
其中：利息费用		460,851.07	243,683.13
利息收入		4,007.04	3,858.54
资产减值损失	6.30	386,769.23	-572,255.72
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	6.31	58,394.74	-378,642.03
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-291,279.79</b>	<b>863,238.14</b>
加：营业外收入	6.32	675.00	5,000.00
减：营业外支出	6.33	0.00	681.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-290,604.79</b>	<b>867,557.11</b>
减：所得税费用	6.34	-143,935.37	119,886.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-146,669.42</b>	<b>747,670.28</b>
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（净亏损以“-”号填列）		-146,669.42	747,670.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-146,669.42	747,670.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-146,669.42</b>	<b>747,670.28</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-146,669.42	747,670.28
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.05

法定代表人：刘景泉 主管会计工作负责人：邹阳 会计机构负责人：袁有义

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	14.3	<b>11,595,334.90</b>	<b>14,151,286.30</b>
减：营业成本	14.3	8,835,421.67	10,461,830.54
税金及附加		197,615.88	164,155.17
销售费用		161,542.37	307,145.55
管理费用		1,901,173.13	2,067,666.64
研发费用			293,604.77
财务费用		459,217.39	241,659.87
其中：利息费用		460,851.07	243,683.13
利息收入		4,006.68	3,852.84
资产减值损失		386,769.23	-572,255.72
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		56,250.00	-378,642.03
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）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-290,154.77</b>	<b>808,837.45</b>
加：营业外收入		675.00	5,000.00
减：营业外支出			681.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-289,479.77</b>	<b>813,156.42</b>
减：所得税费用		-143,935.37	105,750.48
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-145,544.40</b>	<b>707,405.94</b>
（一）持续经营净利润		-145,544.40	707,405.94
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-145,544.40</b>	<b>707,405.94</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,011,839.81	21,323,369.89
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			
收到其他与经营活动有关的现金	6.35	1,649,395.19	691,705.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,661,235.00</b>	<b>22,015,075.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,570,468.05	13,786,469.73
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		915,725.20	1,413,739.08
支付的各项税费		741,189.92	343,980.09
支付其他与经营活动有关的现金	6.35	6,300,852.66	2,206,128.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,528,235.83</b>	<b>17,750,317.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,867,000.83</b>	<b>4,264,758.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			980,080.00
取得投资收益收到的现金		56,250.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>56,250.00</b>	<b>980,080.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		986,569.27	716,226.70
投资支付的现金		300,000.00	
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			

投资活动现金流出小计		1,286,569.27	716,226.70
投资活动产生的现金流量净额		-1,230,319.27	263,853.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,400,000.00	16,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,851.07	245,112.83
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			
筹资活动现金流出小计		3,860,851.07	16,845,112.83
筹资活动产生的现金流量净额		6,139,148.93	-6,845,112.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,828.83	-2,316,501.48
加：期初现金及现金等价物余额		84,129.81	2,400,631.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,958.64	84,129.81

法定代表人：刘景泉 主管会计工作负责人：邹阳 会计机构负责人：袁有义

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,011,839.81	21,225,978.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,649,550.10	583,400.20
经营活动现金流入小计		14,661,389.91	21,809,378.92
购买商品、接受劳务支付的现金		11,570,468.05	13,693,922.56
支付给职工以及为职工支付的现金		915,725.20	1,389,239.08
支付的各项税费		741,189.92	288,190.38
支付其他与经营活动有关的现金		6,299,582.54	2,074,793.34
经营活动现金流出小计		19,526,965.71	17,446,145.36
经营活动产生的现金流量净额		-4,865,575.80	4,363,233.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			980,080.00

取得投资收益收到的现金		56,250.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>56,250.00</b>	<b>980,080.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		986,569.27	716,226.70
投资支付的现金		300,000.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,286,569.27</b>	<b>816,226.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,230,319.27</b>	<b>163,853.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,400,000.00	16,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,851.07	245,112.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,860,851.07</b>	<b>16,845,112.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,139,148.93</b>	<b>-6,845,112.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>43,253.86</b>	<b>-2,318,025.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		82,605.32	2,400,631.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>125,859.18</b>	<b>82,605.32</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,749,276.27		27,981,954.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,749,276.27		27,981,954.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-146,669.42		-146,669.42
（一）综合收益总额											-146,669.42		-146,669.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,600,000.00</b>				<b>9,393,928.26</b>			<b>238,750.25</b>		<b>1,602,606.85</b>		<b>27,835,285.36</b>	

项目	上期											所有者权益	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本			专项	盈余		未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	储备	公积	一般 风险 准备		少数 股东 权益	
一、上年期末余额	16,600,000.00				9,393,928.26				168,009.65		1,072,346.59		27,234,284.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,600,000.00				9,393,928.26				168,009.65		1,072,346.59		27,234,284.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									70,740.60		676,929.68		747,670.28
（一）综合收益总额											747,670.28		747,670.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									70,740.60		-70,740.60		
1. 提取盈余公积									70,740.60		-70,740.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													



4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,600,000.00</b>				<b>9,393,928.26</b>				<b>238,750.25</b>			<b>1,749,276.27</b>	<b>27,981,954.78</b>

法定代表人：刘景泉 主管会计工作负责人：邹阳 会计机构负责人：袁有义

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,709,011.93	27,941,690.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,709,011.93	27,941,690.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-145,544.40	-145,544.40
(一)综合收益总额											-145,544.40	-145,544.40
(二)所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结 转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,563,467.53	27,796,146.04

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,600,000.00				9,393,928.26				168,009.65		1,072,346.59	27,234,284.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,600,000.00				9,393,928.26				168,009.65		1,072,346.59	27,234,284.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									70,740.60		636,665.34	707,405.94

（一）综合收益总额											707,405.94	707,405.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								70,740.60			-70,740.60	
1. 提取盈余公积								70,740.60			-70,740.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	16,600,000.00				9,393,928.26				238,750.25		1,709,011.93	27,941,690.44

## 赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

公司名称：赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司

成立时间：2010 年 7 月 8 日

注册地址：江西省赣州经济技术开发区金岭西路 136 号

注册资本：人民币 1,660.00 万元

法定代表人：刘景泉

公司行业性质：建筑装饰和其他建筑业

挂牌时间：2015 年 8 月 26 日

证券代码：833376

证券简称：圣尼特（在 2018 年度全国中小企业股份转让系统挂牌企业中属于基础层）

#### 1.1 公司历史沿革

①赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 7 月 8 日，企业法人营业执照注册号为 360703210004323，原公司名称为赣州盈科遮阳技术有限公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，实收资本人民币 5,000,000.00 元，上述实收资本业经江西东顺会计师事务所有限公司赣东顺验字[2010]139 号验资报告验证，股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	曾春林	4,000,000.00	80.00%
2	曾菊秀	1,000,000.00	20.00%
	合计	5,000,000.00	100.00%

②2010 年 8 月 8 日公司实际控制人杨晓明分别与曾春林、曾菊秀签订的《委托持股协议》，其中曾春林所持有的 3,550,000.00 元出资为代杨晓明持有，曾菊秀所持有的 850,000.00 元出资为代杨晓明持有，股权代持情况如下：

序号	股东名称	出资额	代持比例
1	曾春林	3,550,000.00	71.00%

序号	股东名称	出资额	代持比例
2	曾菊秀	850,000.00	17.00%
	合计	4,400,000.00	88.00%

③2013 年 11 月 20 日，公司召开股东会，审议通过关于企业名称变更、经营范围变更的议案，2013 年 11 月 27 日，公司取得由赣州市工商局换发的《企业法人营业执照》，公司名称变更为：“赣州圣尼特遮阳科技有限公司”。

④2015 年 1 月 22 日，公司召开股东会，审议通过吸收杨晓明为公司新股东的议案；曾春林将其名义持有的 3,550,000.00 元出资，公司 71.00% 的股权转让给杨晓明，曾菊秀将其名义持有的 850,000.00 元出资，公司 17.00% 的股权转让给杨晓明。2015 年 1 月 22 日，曾春林、曾菊秀分别与杨晓明签署了股权转让协议，并 2015 年 3 月 20 日，杨晓明分别与曾春林、曾菊秀签署了《解除委托持股协议》，确认上述股权转让系代持的还原。本期股权转让后，公司股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额	持股比例
1	杨晓明	4,400,000.00	88.00%
2	曾春林	450,000.00	9.00%
3	曾菊秀	150,000.00	3.00%
	合计	5,000,000.00	100.00%

⑤2015 年 3 月 22 日，公司召开股东会，审议通过以现金方式增加注册资本人民币 8,750,000.00 元的议案；新增注册资本由新股东赣州明大投资管理有限公司、股东杨晓明分别认缴出资 7,300,000.00 元、1,450,000.00 元。本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	持股比例
1	赣州明大投资管理有限公司	7,300,000.00	53.09%
2	杨晓明	5,850,000.00	42.55%
3	曾春林	450,000.00	3.27%
4	曾菊秀	150,000.00	1.09%
	合计	13,750,000.00	100.00%

⑥2015 年 4 月 9 日，公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会决议，公司整体变更为“赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司”；根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 4 月 8 日出具的瑞华专审字【2015】36010004 号审计报告，公司以截至 2015 年 3 月 31 日的净资产 14,593,928.26 元为基准，按 1: 0.9422 的比例折为 13,750,000.00 股，作为公司发起人股份，其余 843,928.26 元净资产作

为公司的资本公积；本次有限公司整体变更为股份公司后注册资本为人民币 13,750,000.00 元，已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字【2015】36010001 号验资报告验证。公司于 2015 年 4 月 28 日办理了工商变更登记，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（股份数量）	持股比例
1	赣州明大投资管理有限公司	7,300,000.00	53.09%
2	杨晓明	5,850,000.00	42.55%
3	曾春林	450,000.00	3.27%
4	曾菊秀	150,000.00	1.09%
	<b>合计</b>	<b>13,750,000.00</b>	<b>100.00%</b>

公司于 2015 年 9 月 23 日取得赣州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91360700589231468Y 号《企业法人营业执照》。

⑦公司 2015 年 7 月 7 日第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 2,850,000.00 元，股本人民币 2,850,000.00 元，本次新增注册资本由赣州广诚投资合伙企业（有限合伙）、周益成、王晓卫和汤智文认缴。变更后的注册资本为人民币 16,660,000.00 元，股本人民币 16,660,000.00 元。本次实收资本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所瑞华验字[2015]第 36010006 号验资报告验证，变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（股份数量）	持股比例
1	赣州明大投资管理有限公司	7,300,000.00	43.98%
2	杨晓明	5,850,000.00	35.24%
3	曾春林	450,000.00	2.71%
4	曾菊秀	150,000.00	0.90%
5	赣州广诚投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00	7.53%
6	周益成	1,250,000.00	7.53%
7	王晓卫	250,000.00	1.51%
8	汤智文	100,000.00	0.60%
	<b>合计</b>	<b>16,600,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## 1.2 公司经营范围

户内外手动、电动建筑遮阳系列产品的研发、设计、生产、销售、技术咨询、承包、售后服务；遮阳面料、五金、建材、塑料制品、机电设备（除特种设备）的开发、设计、生产与销售；仓储服务（不含危化品）。（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）。

### 1.3 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

### 1.4 本年度合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 1 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

## 2、财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2.2 持续经营

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

## 3、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 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 4、重要会计政策和会计估计

本公司从事户内外手动、电动建筑遮阳系列产品的生产经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.16 收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.22 重大会计判断和估计”。

#### **4.1 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。

#### **4.2 营业周期**

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

#### **4.3 记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **4.4 合并财务报表的编制方法**

##### **4.4.1 合并财务报表范围的确定原则**

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

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

##### **4.4.2 合并财务报表编制的方法**

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

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.9 长期股权投资”或本附注“4.6 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.9.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 4.5 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

#### 4.6 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。

##### 4.6.1 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。

#### 4.6.2 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。

##### 4.6.2.1 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。

#### 4.6.3 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。

##### 4.6.3.1 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。

#### 4.6.4 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的控制。

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。

## 4.7 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 4.7.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 4.7.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项余额占应收账款余额 10%以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	除已单独计提减值准备及组合 2 之外的应收账款及其他应收款
组合 2	关联往来

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，组合 2 如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 4.7.3 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。

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

## 4.8 存货

### 4.8.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### 4.8.2 存货取得和发出的计价方法

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。领用和发出时按加权平均法计价。

### 4.8.3 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。

**4.8.4 存货的盘存制度为永续盘存制。**

**4.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **4.9 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.6 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **4.9.1 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。

#### 4.9.2 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。

##### 4.9.2.1 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。

##### 4.9.2.2 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。

#### 4.9.2.3 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。

#### 4.9.2.4 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“4.4.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准

则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

#### **4.10 固定资产**

#### 4.10.1 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。

#### 4.10.2 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(%)
房屋建筑物	平均年限法	25	5	3.80
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
办公设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计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。

#### 4.10.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.14 长期资产减值”。

#### 4.10.4 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。

#### 4.11 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.14 长期资产减值”。

## 4.12 无形资产

### 4.12.1 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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

类别	折旧年限(年)
土地使用权	50
软件	5

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。

### 4.12.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.15 长期资产减值”。

#### 4.13 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修支出等。长期待摊费用在预计收益期间按直线法摊销。

长期待摊资产名称	摊销方法	摊销期限（年）
房屋装修支出	直线摊销法	5

#### 4.14 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律



费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **4.15 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

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、失业保险以及年金等。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）。

#### 4.16 收入

##### 4.16.1 销售商品

本公司在以下条件同时满足时，确认营业收入的实现：

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

##### 4.16.2 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- A. 收入的金额能够可靠的计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工程度能够可靠地确定。
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：

- A. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，按照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；
- B. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- C. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供

劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

公司与其他公司签订的合同或协议如果既包括销售商品又包括提供劳务，若销售商品和提供劳务能够区分且能够单独计量的，则分别核算销售商品和提供劳务；若销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则全部作为销售商品部分进行会计处理。

#### 4.16.3 让渡资产使用权

①本公司在同时满足下列条件时，确认让渡资产使用权收入：

A.与交易相关的经济利益很可能流入企业；

B.收入的金额能够可靠地计量。

②本公司分别按照下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A.利息收入金额，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；

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 4.16.4 公司收入具体确认方法如下：

1) 建筑遮阳产品的销售收入，本公司根据合同要求，采购原材料，生产加工并发货，取得代理商及终端客户对遮阳产品验收单后，确认遮阳产品销售收入。

2) 建筑遮阳系列产品安装、设计及技术服务收入，对于安装、设计服务收入，本公司技术及施工人员进驻终端客户项目现场，提供设计、技术解决方案，并进行遮阳产品的安装，取得代理商及终端客户对服务验收单后，确认技术及安装服务收入。

#### 4.17 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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。与企业日常活动相关的政府补助，应对按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始计量时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

#### **4.18 递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **4.18.1 当期所得税**

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。

##### **4.18.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

#### 4.18.3 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。

#### 4.18.4 所得税的抵销

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，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。

#### 4.19 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。

##### 4.19.1 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。

#### 4.20 其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 4.21 重要会计政策、会计估计的变更

##### 4.21.1 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应

付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和公司股东权益无影响。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	489,147.24	应收票据及应收账款	8,887,529.91
应收账款	8,398,382.67		
应收利息		其他应收款	156,413.21
应收股利			
其他应收款	156,413.21		
固定资产	15,055,073.75	固定资产	15,055,073.75
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,585,636.15
应付账款	2,585,636.15		
应付利息	16,556.58	其他应付款	239,129.82
应付股利			
其他应付款	222,573.24		
管理费用	2,408,375.41	管理费用	2,114,770.64
		研发费用	293,604.77

#### 4.21.2 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

#### 4.22 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 4.22.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### 4.22.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4.22.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。



本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 4.22.4 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 4.22.5 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 4.22.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 5、税项

#### 5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%、16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

#### 5.2 税收优惠及批文

无

### 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日。本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,521.56	3,755.37
银行存款	112,082.86	80,020.22
其他货币资金	354.22	354.22
<b>合计</b>	<b>125,958.64</b>	<b>84,129.81</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 6.2.1 分类

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	127.48	127.48
其中：权益工具投资	127.48	127.48
<b>合计</b>	<b>127.48</b>	<b>127.48</b>

### 6.3 应收账款及应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据		489,147.24
应收账款	9,220,222.03	8,398,382.67
<b>合计</b>	<b>9,220,222.03</b>	<b>8,887,529.91</b>

#### 6.3.1 应收票据

##### 6.3.1.1 按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	489,147.24
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>489,147.24</b>

6.3.1.2 期末不存在应收票据质押情况。

6.3.1.3 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

6.3.1.4 截止 2018 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 0 元。

### 6.3.2 应收账款

#### 6.3.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,123,610.05	100.00	903,388.02	8.92	9,220,222.03
组合 1（账龄组合）	9,591,782.80	94.75	903,388.02	9.42	8,688,394.78
组合 2 不计提坏账准备的应收账款	531,827.25	5.25			531,827.25
<b>组合小计</b>	<b>10,123,610.05</b>	<b>100.00</b>	<b>903,388.02</b>	<b>8.92</b>	<b>9,220,222.03</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>10,123,610.05</b>	<b>100.00</b>	<b>903,388.02</b>	<b>8.92</b>	<b>9,220,222.03</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,112,468.56	100.00	714,085.89	7.84	8,398,382.67
组合 1（账龄组合）	9,070,871.01	99.54	714,085.89	7.87	8,356,785.12
组合 2 不计提坏账准备的应收账款	41,597.55	0.46			41,597.55
<b>组合小计</b>	<b>9,112,468.56</b>	<b>100.00</b>	<b>714,085.89</b>	<b>7.84</b>	<b>8,398,382.67</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>9,112,468.56</b>	<b>100.00</b>	<b>714,085.89</b>	<b>7.84</b>	<b>8,398,382.67</b>

#### ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,944,933.49	347,246.67	5.00
1-2年	1,158,772.94	115,877.29	10.00
2-3年	41,059.00	6,158.85	15.00
3-4年	1,447,017.37	434,105.21	30.00
<b>合计</b>	<b>9,591,782.80</b>	<b>903,388.02</b>	<b>9.42</b>

#### ②组合中，不计提坏账准备的应收账款

公司名称	是否关联方	账龄	期末余额	占本期期末总额比例(%)
北京中装华澳装饰材料有限公司	是	2-3 年	41,597.55	0.41
北京曦豪雅致建筑材料有限公司	是	3-4 年	490,229.70	4.84
<b>合计</b>			<b>531,827.25</b>	<b>5.25</b>

### 6.3.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 189,302.13 元。

### 6.3.2.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 8,205,099.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 81.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 647,451.99 元。

## 6.4 预付款项

### 6.4.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,248,447.30	50.69	1,286,105.29	94.84
1-2 年	1,144,683.53	46.47	70,005.11	5.16
2-3 年	70,005.11	2.84		
<b>合计</b>	<b>2,463,135.94</b>	<b>100.00</b>	<b>1,356,110.40</b>	<b>100.00</b>

### 6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,578,282.84 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 64.08%。

## 6.5 其他应收款

### 6.5.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,039,859.15	100.00	219,288.85	5.43	3,820,570.30
组合 1（账龄组合）	3,824,184.65	94.66	219,288.85	5.73	3,604,895.80
组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	215,674.50	5.34			215,674.50
<b>组合小计</b>	<b>4,039,859.15</b>	<b>100.00</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.43</b>	<b>3,820,570.30</b>

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(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,039,859.15</b>	<b>100.00</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.43</b>	<b>3,820,570.30</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,234.96	100.00	21,821.75	12.24	156,413.21
组合 1 (账龄组合)	178,234.96	100.00	21,821.75	12.24	156,413.21
<b>组合小计</b>	<b>178,234.96</b>	<b>100.00</b>	<b>21,821.75</b>	<b>12.24</b>	<b>156,413.21</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>178,234.96</b>	<b>100.00</b>	<b>21,821.75</b>	<b>12.24</b>	<b>156,413.21</b>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,662,592.31	183,129.62	5.00
1-2年	111,592.34	11,159.23	10.00
4-5年	50,000.00	25,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>3,824,184.65</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.73</b>

②组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额
曾春林	备用金	3,674.50
刘景泉	备用金	28,000.00
曾菊秀	备用金	184,000.00
<b>合计</b>		<b>215,674.50</b>

6.5.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 197,467.10 元。

6.5.3 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
押金、保证金	264,225.74	8,200.00

备用金	285,837.65	150,000.00
社保等代垫款	19,795.76	20,034.96
借款	3,470,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,039,859.15</b>	<b>178,234.96</b>

#### 6.5.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
赣州诚阳贸易有限公司	借款	3,470,000.00	1 年内	85.89	173,500.00
曾菊秀	备用金	184,000.00	1 年内	4.55	
海宁市许村镇锦辉布艺经营部	押金	100,000.00	1 年内	2.48	5,000.00
		3,225.74	1-2 年	0.08	322.57
赣州开发区工业投资有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	2.48	10,000.00
南宁安吉万达广场有限公司	保证金	50,000.00	4-5 年	1.24	25,000.00
<b>合计</b>		<b>3,907,225.74</b>		<b>96.72</b>	<b>213,822.57</b>

### 6.6 存货

#### 6.6.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,379,120.89		4,379,120.89
库存商品	1,092,565.18		1,092,565.18
在成品	329,614.98		329,614.98
<b>合计</b>	<b>5,801,301.05</b>		<b>5,801,301.05</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,122,290.65		5,122,290.65
库存商品	634,024.36		634,024.36
发出商品	1,133,436.92		1,133,436.92
<b>合计</b>	<b>6,889,751.93</b>		<b>6,889,751.93</b>

### 6.7 其他流动资产

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预缴企业所得税	449,747.25	202,099.73
<b>合计</b>	<b>449,747.25</b>	<b>202,099.73</b>

### 6.8 可供出售金融资产

#### 6.8.1 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	300,000.00		300,000.00			
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	300,000.00		300,000.00			
其他						
<b>合 计</b>	<b>300,000.00</b>		<b>300,000.00</b>			

### 6.8.2 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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
赣州开发区红磨坊窗帘布艺店		300,000.00		300,000.00					30.00	
<b>合 计</b>		<b>300,000.00</b>		<b>300,000.00</b>					<b>—</b>	

6.8.3 本公司持有赣州开发区红磨坊窗帘布艺店 30% 股权，该布艺店的经营管理权仍由原经营者承包管理，本公司不参与该布艺店经营管理，本公司未能对其实施控制，亦不具有重大影响，故对其持有的股权作为可供出售金融资产核算。

## 6.9 固定资产

### 6.9.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	14,436,908.18	1,940,097.69	824,371.91	252,504.29	17,453,882.07
2、本期增加金额		148,768.05	64,068.20		212,836.25
(1) 购置		148,768.05	64,068.20		212,836.25
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4、期末余额	14,436,908.18	2,088,865.74	888,440.11	252,504.29	17,666,718.32
二、累计折旧					
1、期初余额	1,306,948.42	527,349.54	377,412.17	187,098.19	2,398,808.32
2、本期增加金额	548,582.46	184,694.57	137,093.18	41,538.88	911,909.09
(1) 计提	548,582.46	184,694.57	137,093.18	41,538.88	911,909.09
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他设备	合计
4、期末余额	1,855,530.88	712,044.11	514,505.35	228,637.07	3,310,717.41
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	<b>12,581,377.30</b>	<b>1,376,821.63</b>	<b>373,934.76</b>	<b>23,867.22</b>	<b>14,356,000.91</b>
2、期初账面价值	<b>13,129,959.76</b>	<b>1,412,748.15</b>	<b>446,959.74</b>	<b>65,406.10</b>	<b>15,055,073.75</b>

6.9.2 期末固定资产不存在闲置的固定资产。

6.9.3 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

6.9.4 期末无通过经营租赁租出固定资产。

6.9.5 期末无持有待售的固定资产。

6.9.6 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 6.10 在建工程

### 6.10.1 在建工程情况

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
办公楼装修	773,733.02		773,733.02	-	-	-
合计	<b>773,733.02</b>		<b>773,733.02</b>	-	-	-

## 6.11 无形资产

### 6.11.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,899,344.37	86,601.94	1,985,946.31
2、本期加金额			
3、本期少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,899,344.37	86,601.94	1,985,946.31
二、累计摊销			
1、期初余额	146,945.56	49,174.89	196,120.45



项目	土地使用权	软件	合计
2、本期加金额	37,984.12	17,323.67	55,307.79
(1) 计提	37,984.12	17,323.67	55,307.79
3、本期少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	184,929.68	66,498.56	251,428.24
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	<b>1,714,414.69</b>	<b>20,103.38</b>	<b>1,734,518.07</b>
2、期初账面价值	<b>1,752,398.81</b>	<b>37,427.05</b>	<b>1,789,825.86</b>

6.11.2 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

### 6.12 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修支出	272,874.38		86,170.80		186,703.58
<b>合计</b>	<b>272,874.38</b>		<b>86,170.80</b>		<b>186,703.58</b>

### 6.13 递延所得税资产

#### 6.13.1 未经抵销的递延所得税资产明细

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
坏账准备	1,122,676.87	280,669.22	735,907.64	110,386.15
<b>合计</b>	<b>1,122,676.87</b>	<b>280,669.22</b>	<b>735,907.64</b>	<b>110,386.15</b>

### 6.14 短期借款

#### 6.14.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	3,400,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>3,400,000.00</b>

注：保证借款的保证人以及保证金额、保证期限等，详见附注 8.2.1。

### 6.14.2 短期借款按贷款银行列示

贷款银行	借款期限	借款年利率	借款方式	期末余额
赣州农村商业银行股份有限公司营业部	2018.3.22-2019.3.20	5.6550%	保证	10,000,000.00
	合计			10,000,000.00

### 6.15 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	590,345.44	2,585,636.15
合计	590,345.44	2,585,636.15

#### 6.15.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	552,786.00	2,483,742.07
其他	37,559.44	101,894.08
合计	590,345.44	2,585,636.15

6.15.2 截止 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 6.16 预收款项

#### 6.16.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	109,509.28	54,709.12
合计	109,509.28	54,709.12

6.16.2 截止 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

### 6.17 应付职工薪酬

#### 6.17.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,865.27	843,446.35	833,975.40	68,336.22
二、离职后福利-设定提存计划		81,749.80	81,749.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,865.27	925,196.15	915,725.20	68,336.22

#### 6.17.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,892.83	773,773.07	760,329.68	68,336.22
2、职工福利费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	3,972.44	36,553.28	40,525.72	
其中：医疗保险费	3,167.70	30,656.96	33,824.66	
工伤保险费	553.25	3,483.23	4,036.48	
生育保险费	251.49	2,413.09	2,664.58	
4、住房公积金		33,120.00	33,120.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>58,865.27</b>	<b>843,446.35</b>	<b>833,975.40</b>	<b>68,336.22</b>

### 6.17.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		79,978.91	79,978.91	
2、失业保险费		1,770.89	1,770.89	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>81,749.80</b>	<b>81,749.80</b>	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险，根据该等计划，本公司分别按社保最低缴费标准的 19.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 6.18 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	522,676.71	413,681.11
城市维护建设税	31,091.23	13,381.17
教育费附加	13,324.82	5,713.69
地方教育费附加	8,883.21	3,844.24
土地使用税	24,254.60	24,254.60
房产税	8,846.54	8,846.54
企业所得税	14,136.35	14,136.35
个人所得税		169.76
<b>合计</b>	<b>623,213.46</b>	<b>484,027.46</b>

### 6.19 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	16,556.58

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	285,997.74	222,573.24
<b>合计</b>	<b>285,997.74</b>	<b>239,129.82</b>

### 6.19.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	16,556.58
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>16,556.58</b>

### 6.19.2 其他应付款

#### 6.19.2.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
中介费	100,000.00	200,000.00
往来款	170,000.00	
社保及公积金	997.73	997.73
其他费用	15,000.01	21,575.51
<b>合计</b>	<b>285,997.74</b>	<b>222,573.24</b>

#### 6.19.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京市中银律师事务所	100,000.00	未再合作，尚未支付。
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	

### 6.20 股本

项目	期初余额	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	16,600,000.00						16,600,000.00

### 6.21 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	9,393,928.26			9,393,928.26
<b>合计</b>	<b>9,393,928.26</b>			<b>9,393,928.26</b>

### 6.22 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	238,750.25			238,750.25
<b>合计</b>	<b>238,750.25</b>			<b>238,750.25</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任 5%意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 6.23 分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,749,276.27	1,072,346.59
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	1,749,276.27	1,072,346.59
加：本年归属于母公司股东的净利润	-146,669.42	747,670.28
减：提取法定盈余公积		70,740.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,602,606.85	1,749,276.27

### 6.24 营业收入和营业成本

#### 6.24.1 按业务性质分类列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,198,362.51	8,771,739.65	14,206,574.74	10,522,544.02
其他业务	396,972.39	63,682.02	147,466.69	31,833.69
合计	11,595,334.90	8,835,421.67	14,354,041.43	10,554,377.71

#### 6.24.2 按产品类别列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑遮阳系列产品	10,137,087.87	8,141,349.29	8,792,485.14	7,578,507.72
遮阳系列产品安装	571,201.21	570,914.39	4,563,008.15	2,845,476.03
遮阳系列产品设计 及技术服务	424,441.22	58,027.70	851,081.45	98,560.27
租金收入及其他	65,632.21	1,448.27		
合计	11,198,362.51	8,771,739.65	14,206,574.74	10,522,544.02

#### 6.24.3 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期	
	金额	比例 (%)
萨克森建筑新型材料（廊坊）股份有限公司	9,210,906.14	79.44
湖北省建工工业设备安装有限公司	625,031.73	5.39
上海通用建筑工程有限公司	365,826.36	3.15
广东美科设计工程有限公司	360,920.09	3.11
石狮世茂房地产开发有限公司	332,711.65	2.87
<b>合计</b>	<b>10,895,395.97</b>	<b>93.96</b>

### 6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,419.43	21,237.94
教育费附加	16,486.58	9,203.71
地方教育费附加	10,955.93	6,135.81
土地使用税	92,923.38	97,018.40
房产税	35,386.16	35,386.16
印花税	3,444.40	1,150.62
<b>合计</b>	<b>197,615.88</b>	<b>170,132.64</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

### 6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,326.43	69,244.97
运杂费	1,833.01	82,627.11
差旅费	19,840.68	77,032.42
广告费	1,590.00	32,133.42
办公费	1,006.89	2,711.00
业务招待费	3,975.36	44,883.16
其他	1,970.00	1,244.97
<b>合计</b>	<b>161,542.37</b>	<b>309,877.05</b>

### 6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	579,863.23	663,520.40
折旧费	522,879.68	527,531.84
办公费	84,478.45	128,192.74
差旅费	28,715.86	100,385.10
中介服务费	219,752.61	338,476.81

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	16,278.12	22,374.56
无形资产摊销	55,307.79	55,307.28
交通费	13,557.19	29,972.41
长期待摊费用摊销	86,170.80	86,170.80
其他	297,439.52	162,838.70
<b>合计</b>	<b>1,904,443.25</b>	<b>2,114,770.64</b>

## 6.28 研发费用

### 6.28.1 按研发项目类似

项目	本期发生额	上期发生额
电动幕舞台的改进	-	52,848.90
防水天蓬帘系统	-	76,337.24
内置百叶玻璃门窗改进	-	99,825.58
新型电动天幕的研发	-	64,593.05
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>293,604.77</b>

### 6.28.2 按研发费用款项性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	-	268,904.06
材料支出	-	185.05
折旧费	-	632.24
差旅费	-	4,440.85
快递费	-	2,170.47
水电费	-	17,272.10
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>293,604.77</b>

## 6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	460,851.07	243,683.13
减：利息收入	4,007.04	3,858.54
加：汇兑损益	0.00	
手续费及其他	2,373.00	1,829.58
<b>合计</b>	<b>459,217.03</b>	<b>241,654.17</b>

## 6.30 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	386,769.23	-572,255.72

项目	本期发生额	上期发生额
合计	386,769.23	-572,255.72

### 6.31 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-378,642.03
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	56,250.00	
子公司处置收益	2,144.74	
合计	58,394.74	-378,642.03

### 6.32 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	5,000.00	
其他	675.00		675.00
合计	675.00	5,000.00	675.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
党组织活动场所规范化建设资金	-	5,000.00	与收益相关
合计	-	5,000.00	

### 6.33 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金额
罚款滞纳金	-	675.00	
其他	-	6.03	
合计	-	681.03	

### 6.34 所得税费用

#### 6.34.1 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	26,347.71	21,377.63
递延所得税费用	-170,283.08	98,509.20
合计	-143,935.37	119,886.83

#### 6.34.2 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	-290,604.79



弥补以前年度亏损	
按法定/适用税率计算的所得税费用	-72,651.20
子公司适用不同税率的影响	
研发费用加计扣除影响	
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	2,306.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-73,590.77
可抵扣暂时性差异变化的影响	
所得税费用	-143,935.37

### 6.35 合并现金流量表项目

#### 6.35.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,007.40	3,858.54
政府补助、往来款等	1,645,387.79	687,847.36
<b>合计</b>	<b>1,649,395.19</b>	<b>691,705.90</b>

#### 6.35.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	30,215.94	240,632.08
付现管理费用	660,221.75	1,162,015.90
往来款	5,608,041.97	800,970.25
手续费等	2,373.00	2,510.61
<b>合计</b>	<b>6,300,852.66</b>	<b>2,206,128.84</b>

### 6.36 合并现金流量表补充资料

#### 6.36.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-146,669.42	747,670.28
加：资产减值准备	386,769.23	-572,255.72
固定资产折旧	911,909.09	836,723.32
无形资产摊销	55,307.79	55,307.28
长期待摊费用摊销	86,170.80	86,170.80

补充资料	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	460,851.07	243,683.13
投资损失	-58,394.74	378,642.03
递延所得税资产减少	-170,283.08	98,509.20
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,088,450.88	-2,865,986.87
经营性应收项目的减少	-5,737,991.50	5,339,383.66
经营性应付项目的增加	-1,743,120.95	-83,089.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-4,867,000.83</b>	<b>4,264,758.05</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	125,958.64	84,129.81
减：现金的期初余额	84,129.81	2,400,631.29
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	<b>41,828.83</b>	<b>-2,316,501.48</b>

### 6.36.2 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	期初余额
一、现金	125,958.64	84,129.81
其中：库存现金	13,521.56	3,755.37
可随时用于支付的银行存款	112,082.86	80,020.22
可随时用于支付的其他货币资金	354.22	354.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<b>125,958.64</b>	<b>84,129.81</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 6.37 所有权或使用权受限制的资产

无

## 7、合并范围的变更

### 7.1 其他原因的合并范围变动

2018 年 11 月 29 日，本公司将子公司赣州圣尼特酒店管理有限公司（原名赣州圣尼特工程设计咨询有限公司）100%股权转让给陈晓春、刘保胜、黄立峰、杨晓明、黄刚、陈小聪，该子公司从本期不纳入合并范围。

### 7.2 处置子公司

#### 7.2.1 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
赣州圣尼特工程设计咨询有限公司	0	100%	转让	2018.11.29	工商变更信息	2,144.74

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
赣州圣尼特工程设计咨询有限公司	0	0	0	0	0	0

## 8、在其他主体中的权益

### 8.1 在子公司中的权益

#### 8.1.1 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	
赣州圣尼特建筑装饰有限公司	赣州市	赣州市	遮阳产品的加工、安装、承包、维修服务、售后服务。	100%		新设立

## 9、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和市场风险。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

**应收账款：**

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。

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进行管理。

**2、流动风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司所承担的流动风险不重大。

**10、关联方及关联交易**

**10.1 关联方情况**

**10.1.1 本公司母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	对本公司表决权 比例(%)
赣州明大投资管理有 限公司	江西赣州	企业投资项目管理、 投资咨询。	500.00	43.98	43.98

本公司的最终控制方为自然人杨晓明。实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例：

项目	持股人	本期	上期
持股比例 (%)	杨晓明	35.24	35.24
表决权比例 (%)	杨晓明	86.75	86.75

**10.1.2 本公司的其他关联方**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赣州盛科投资有限公司	同一实际控制人控制
北京明大盛科建筑节能科技有限公司	同一实际控制人控制
赣州众志股权投资有限公司	同一实际控制人控制
广东奥科伟业科技发展有限公司	本公司股东及原董事汤智文控制企业

北京中装华澳装饰材料有限公司	北京明大盛科建筑节能科技有限公司总经理宁新生担任股东、法定代表人的企业
北京曦豪雅致建筑材料有限公司	本公司董事兼总经理邹阳兼任监事并持股 22.5% 的企业
曾春林	本公司股东
曾菊秀	本公司股东
赣州广诚投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
刘景泉	本公司法定代表人、董事长
赣州圣尼特酒店管理有限公司	实际控制人持股 25%
赣州开发区红磨坊窗帘布艺店	本公司持股 30%
赣州帘邦优品窗帘有限公司	本公司股东曾春林控制的企业

### 10.1.3 本公司子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	注册资本	期末实际出资	持股比例	表决权比例
赣州圣尼特建筑装饰有限公司	赣州市	赣州市	遮阳产品的加工、安装、承包、维修服务、售后服务。	100 万元	10 万元	100%	100%

### 10.2 关联方交易情况

#### 10.2.1 关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保事由
刘景泉、曾春林、曾菊秀、杨晓明、赣州明大投资管理有限公司、赣州市广诚投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	2018.03.22	2019.03.20	否	为本公司向赣州农村商业银行股份有限公司营业部借款 1000 万元提供担保

#### 10.2.2 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东奥科伟业科技发展有限公司	采购商品	13,498.00	137,838.00
赣州盛科投资有限公司	采购商品	-	245,566.81
赣州帘邦优品窗帘有限公司	采购商品	-	578,623.94

##### ②出售商品/提供劳务情况

无

#### 10.2.3 关联方应收应付款项

##### ①应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	北京中装华澳装饰材料有限公司	41,597.55	41,597.55
应收账款	北京曦豪雅致建筑材料有限公司	490,229.70	805,229.70
其他应收款	曾春林	3,674.50	
其他应收款	刘景泉	28,000.00	

其他应收款	曾菊秀	184,000.00	
预付款项	赣州盛科投资有限公司	816,352.71	846,352.71
预付款项	广东奥科伟业科技发展有限公司	42,984.93	35,864.93
预付款项	赣州开发区红磨坊窗帘布艺店	52,151.00	
<b>合计</b>		<b>1,658,990.39</b>	<b>1,729,044.89</b>

②应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杨晓明	150,000.00	
其他应付款	赣州圣尼特酒店管理有限公司	10,000.00	
其他应付款	曾春林		3,094.00
<b>合计</b>		<b>160,000.00</b>	<b>3,094.00</b>

10.3 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	540,000.00	411,789.84

11、承诺及或有事项

本公司报告期无需要披露的重大承诺及或有事项。

12、资产负债表日后事项

公司于 2019 年 3 月 15 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。

2019 年 3 月 31 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，出席和授权出席本次股东大会的股东共 8 人，持有表决权的股份总数 1,660.00 万股，占公司表决权股份总数的 100.00%，会议否决了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》议案。

13、其他重要事项

本公司报告期无其他重要事项。

14、公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款及应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据		489,147.24
应收账款	9,220,222.03	8,398,382.67
<b>合计</b>		<b>8,887,529.91</b>

14.1.1 应收票据

14.1.2 按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	489,147.24
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>489,147.24</b>

14.1.3 期末不存在应收票据质押情况。

14.1.4 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

6.3.1.5 截止 2018 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 0 元。

14.1.2 应收账款

14.1.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,123,610.05	100.00	903,388.02	8.92	9,220,222.03
组合 1（账龄组合）	9,591,782.80	94.75	903,388.02	9.42	8,688,394.78
组合 2 不计提坏账准备的应收账款	531,827.25	5.25			531,827.25
<b>组合小计</b>	<b>10,123,610.05</b>	<b>100.00</b>	<b>903,388.02</b>	<b>8.92</b>	<b>9,220,222.03</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>10,123,610.05</b>	<b>100.00</b>	<b>903,388.02</b>	<b>8.92</b>	<b>9,220,222.03</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,112,468.56	100.00	714,085.89	7.84	8,398,382.67
组合 1（账龄组合）	9,070,871.01	99.54	714,085.89	7.87	8,356,785.12
组合 2 不计提坏账准备的应收账款	41,597.55	0.46			41,597.55
<b>组合小计</b>	<b>9,112,468.56</b>	<b>100.00</b>	<b>714,085.89</b>	<b>7.84</b>	<b>8,398,382.67</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>9,112,468.56</b>	<b>100.00</b>	<b>714,085.89</b>	<b>7.84</b>	<b>8,398,382.67</b>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,944,933.49	347,246.67	5.00
1-2年	1,158,772.94	115,877.29	10.00
2-3年	41,059.00	6,158.85	15.00
3-4年	1,447,017.37	434,105.21	30.00
<b>合计</b>	<b>9,591,782.80</b>	<b>903,388.02</b>	<b>9.42</b>

②组合中，不计提坏账准备的应收账款

公司名称	是否关联方	账龄	期末余额	占本期期末总额比例(%)
北京中装华澳装饰材料有限公司	是	2-3年	41,597.55	0.41
北京曦豪雅致建筑材料有限公司	是	3-4年	490,229.70	4.84
<b>合计</b>			<b>531,827.25</b>	<b>5.25</b>

14.1.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 189,302.13 元。

14.1.2.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 8,205,099.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 81.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 647,451.99 元。

14.2 其他应收款

14.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,041,859.15	100.00	219,288.85	5.41	3,822,570.30
组合 1（账龄组合）	3,824,184.65	94.61	219,288.85	5.73	3,604,895.80
组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	217,674.50	5.39			217,674.50
<b>组合小计</b>	<b>4,041,859.15</b>	<b>100.00</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.41</b>	<b>3,822,570.30</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,041,859.15</b>	<b>100.00</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.41</b>	<b>3,822,570.30</b>

(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	178,234.96	100.00	21,821.75	12.24	156,413.21
组合 1（账龄组合）	178,234.96	100.00	21,821.75	12.24	156,413.21
<b>组合小计</b>	<b>178,234.96</b>	<b>100.00</b>	<b>21,821.75</b>	<b>12.24</b>	<b>156,413.21</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>178,234.96</b>	<b>100.00</b>	<b>21,821.75</b>	<b>12.24</b>	<b>156,413.21</b>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,662,592.31	183,129.62	5.00
1-2年	111,592.34	11,159.23	10.00
4-5年	50,000.00	25,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>3,824,184.65</b>	<b>219,288.85</b>	<b>5.73</b>

②组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	款项性质	期末账面余额
曾春林	备用金	3,674.50
刘景泉	备用金	28,000.00
曾菊秀	备用金	184,000.00
赣州圣尼特建筑装饰有限公司	往来款	2,000.00
<b>合计</b>		<b>217,674.50</b>

14.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 197,467.10 元。

14.2.3 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
押金、保证金	264,225.74	8,200.00
备用金	285,837.65	150,000.00
社保等代垫款	21,795.76	20,034.96
借款	3,470,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,041,859.15</b>	<b>178,234.96</b>

14.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
赣州诚阳贸易有限公司	借款	3,470,000.00	1 年内	85.89	173,500.00
曾菊秀	备用金	184,000.00	1 年内	4.55	
海宁市许村镇锦辉布艺经营部	押金	100,000.00	1 年内	2.48	5,000.00
		3,225.74	1-2 年	0.08	322.57
赣州开发区工业投资有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	2.48	10,000.00
南宁安吉万达广场有限公司	保证金	50,000.00	4-5 年	1.24	25,000.00
<b>合计</b>		<b>3,907,225.74</b>		<b>96.72</b>	<b>213,822.57</b>

### 14.3 营业收入和营业成本

#### 14.3.1 按业务性质分类列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,198,362.51	8,771,739.65	14,003,819.61	10,429,996.85
其他业务	396,972.39	63,682.02	147,466.69	31,833.69
<b>合计</b>	<b>11,595,334.90</b>	<b>8,835,421.67</b>	<b>14,151,286.30</b>	<b>10,461,830.54</b>

#### 14.3.2 按产品类别列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑遮阳系列产品	10,137,087.87	8,141,349.29	8,792,485.14	7,485,960.55
遮阳系列产品安装	571,201.21	570,914.39	4,360,253.02	2,845,476.03
遮阳系列产品设计 及技术服务	424,441.22	58,027.70	851,081.45	98,560.27
其他	65,632.21	1,448.27		
<b>合计</b>	<b>11,198,362.51</b>	<b>8,771,739.65</b>	<b>14,003,819.61</b>	<b>10,429,996.85</b>

#### 14.3.3 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期	
	金额	比例 (%)
萨克森建筑新型材料（廊坊）股份有限公司	9,210,906.14	79.44
湖北省建工工业设备安装有限公司	625,031.73	5.39
上海通用建筑工程有限公司	365,826.36	3.15
广东美科设计工程有限公司	360,920.09	3.11
石狮世茂房地产开发有限公司	332,711.65	2.87
<b>合计</b>	<b>10,895,395.97</b>	<b>93.96</b>

### 14.4 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-378,642.03
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	56,250.00	
<b>合计</b>	<b>56,250.00</b>	<b>-378,642.03</b>

## 15.1 补充资料

### 15.1.1 本年非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	675.00	
所得税影响额	168.75	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>506.25</b>	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43 号）的规定执行。

### 15.1.2 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	-0.53	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.53	-0.01	-0.01

赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会办公室