



辰泰股份
NEEQ:873199

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司
Sunrise Smart Build-IT Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司 关于股票挂牌的提示性公告

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意。本公司股票将于 2019 年 3 月 20 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

证券简称：辰泰股份，证券代码：873199。

转让方式：集合竞价转让。

所属层级：基础层。

公开转让说明书及附件已于 2019 年 1 月 28 日披露于全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc，供投资者查阅。

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司

(公章)

2019 年 3 月 19 日



2019 年 3 月 20 日，辰泰股份在全国中小企业股份转让系统披露《辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司关于股票挂牌的提示性公告》。公司股票于 2019 年 4 月 22 日起在全国股票系统挂牌公开转让。该事件标志公司正式进入资本市场。

2019 年 5 月 22 日，辰泰股份股东及董监高在北京中小企业股份转让系统举行了挂牌仪式，庆祝辰泰股份成功挂牌新三板。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、辰泰股份有限公司、辰泰有限	指	辰泰(广德)智能装配建筑股份有限公司
盛大咨询	指	辰泰(广德)智能科技建筑有限公司/辰泰(广德)汽配有限责任公司(公司前身)
证监会	指	广德盛大营销咨询合伙企业(有限合伙)
全国股份转让系统	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、财通证券	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
会计师事务所	指	财通证券股份有限公司
评估公司	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	坤元资产评估有限公司
工商局	指	浙江六和律师事务所
股东会	指	工商行政管理局/市场监督管理局
股东大会	指	辰泰(广德)智能科技建筑有限公司股东会
董事会	指	辰泰(广德)智能装配建筑股份有限公司股东大会
监事会	指	股份公司、有限公司董事会
三会	指	股份公司、有限公司监事会
三会议事规则	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
报告期	指	《辰泰(广德)智能装配建筑股份有限公司章程》
元、万元	指	2019 年 1-6 月
	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

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 盛雄、主管会计工作负责人 李翔 及会计机构负责人（会计主管人员）李翔 保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	杭州市上城区秋涛路 18 号中针商务楼 16 楼 1610 室
备查文件	1, 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表; 2, 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司
英文名称及缩写	Sunrise smart Build-IT Co., Ltd.
证券简称	辰泰股份
证券代码	873199
法定代表人	盛雄
办公地址	杭州市上城区秋涛路 18 号中针商务楼 16 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周梁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0571-86820221
传真	0571-86803988
电子邮箱	board@chinasunrisegroup.com
公司网址	http://www.sunriseprefabhouse.com
联系地址及邮政编码	杭州市上城区秋涛路 18 号中针商务楼 16 楼 1610
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董秘办公室

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	2007 年 1 月 5 日
挂牌时间	2019 年 3 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3311 金属结构制造
主要产品与服务项目	装配式建筑以及配套产品（橱柜、浴室柜等）的研发、生产及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	26,065,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	盛雄
实际控制人及其一致行动人	盛雄、潘伟力

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	913418227964429890	否
注册地址	安徽省广德县经济开发区鹏举路 39 号	否
注册资本（元）	20,050,000.00	否
2019 年 6 月进行了权益分派，目前总股本大于注册资本，目前公司尚未办理工商变更登记。		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,510,479.08	12,028,916.49	4.00%
毛利率%	36.54%	34.17%	
归属于挂牌公司股东的净利润	1,144,920.08	-263,474.09	542.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,802.95	-249,172.18	542.07%
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）	4.19%	-3.10%	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.07%	-2.93%	
基本每股收益	0.04	-0.01	500.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	50,666,015.90	50,188,701.21	0.95%
负债总计	22,321,208.05	22,989,658.35	-2.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,344,807.85	27,199,042.86	4.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.36	-19.84%
资产负债率%（母公司）	43.70%	45.15%	-
资产负债率%（合并）	44.06%	45.81%	-
流动比率	1.54	1.49	-
利息保障倍数	5.34	2.49	-

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	5,302,751.56	-206,021.63	2,673.88%
应收账款周转率	0.73	0.65	-
存货周转率	1.18	1.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.95%	18.29%	-
营业收入增长率%	4.00%	58.59%	-
净利润增长率%	534.55%	-81.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	26,065,000	20,050,000	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,630.19
非经常性损益合计	1,502,630.19
所得税影响数	376,513.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,126,117.13

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 ☐其他原因 （空） ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（一）采购模式

公司采用“以销定产、以产定购”的采购模式。公司所需的原材料主要为钢材、板材、铜棒、水泥、五金配件等。采购部是物资采购的直接责任部门。销售订单下达后，设计部进行设计，同时编制《物料分解表》，仓库根据实际库存情况和业务发展需求填写《物资采购计划单》，经车间负责人审核、分管副总审批后交采购部门，由采购人员选择相应的采购方式落实物资的采购。对于钢材等价格波动较大的材料，公司采取询价采购，由采购员询价、议价、比价后，填写《供应商比质比价表》，报分管副总确定供应商；对于铜棒等品质要求较高的材料，公司采取独家供应的形式，与特定供应商签订采购合同，由分管副总审批后按合同实施；对于单价1,000元以下的备品备件，为简化手续，可以不询价，经采购负责人批准后由采购员直接采购。

（二）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。公司销售部接受订单后反馈至设计部和生产部，由设计部针对订单及客户要求设计并出图，会同生产部对生产所需的物资、人员等进行统筹安排，制定生产计划，组织产品生产。各生产车间严格按照工艺、图纸等作业文件控制生产过程，质检部根据产品质量标准及检验规程对生产过程进行质量控制，确保符合客户要求。

（三）销售模式

报告期内，公司销售产品主要为装配式建筑、橱柜、浴室柜等。公司销售分为内销和外销，其中装配式建筑主要为内销，销售半径以周边江苏、浙江、安徽等地区为主；橱柜、浴室柜主要为外销，销售地区分布在澳洲、欧洲、美洲、非洲、东南亚等国家。装配式建筑的下游客户主要为国内的政府部门和旅游开发公司等，该类客户多采用招投标的模式，公司销售人员主要通过政府采购网站获取信息、并参与客户招标来实现销售；橱柜、浴室柜的下游客户主要为海外的贸易公司，公司销售人员主要通过线上平台、线下国内外展会等形式进行产品推广。公司产品销售定价完全参照市场价格确定，采取“随行入市”原则。

公司境外销售采取“直接销售”以及“贸易商买断式销售”相结合的销售模式，结算币种为美元和欧元，以美元为主。

报告期内，公司橱柜、浴室柜等产品以出口为主，橱柜和浴室柜主要销售至欧洲、非洲以及南美洲等地区的国家和澳大利亚，不存在对美国的销售，不受近期中美贸易关系变动的的影响。除美国外，中国与其他国家的经贸关系稳定，在可预见的未来，不存在重大的政治纠纷和动荡因素，未出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项，公司与海外客户关系稳定，业务发展情况良好。

（四）研发模式

公司采取“自主研发”的模式，专门成立研发部开展研发工作。公司研发部主要负责新产品、新工艺的研发、专利申请等工作。公司重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作，已逐步形成了一套成熟高效的研发和创新体系。公司核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验。同时针对知识产权，公司采取与研发人员签署保密协议、竞业禁止协议等保护措施。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

辰泰股份在 2019 年 3 月 20 日正式挂牌，5 月 8 日在全国股票系统首次公开转让，在报告期内，公司管理层紧紧围绕经营目标，加强团队管理，积极技术创新，在提高产量及安装效率的同时，不断完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着社会公众对装配式绿色环保建筑的认可，以及政府部门的大力支持及产业政策不断推动下，公司主营业务发展前景良好

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩快速增长。2019 半年度，公司实现营业收入 1,251.05 万元，同比增长 4%；报告期销售费用较上期增长 60.33%，主要原因系业务宣传费增加 6.1 万元，其中庆祝挂牌仪式制作电视费用 2.43 万元，拍视频 2.83 万元，印刷品 0.73 万元），外销增加代理运费 11.38 万元，租房费用增加 9.9 万元，研发费用较上期增长 684.84%，主要原因用于新的房车项目开发，营业收入较上期增加 149.88 万元，主要系外销收入有较大幅度增加，利润总额 134.40 万元，实现净利润 116.47 万元，较上期增长 542.07%，主要原因系政府对我公司新三板挂牌后补贴 150 万。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 5,066.60 万元，同比增长 0.95%；净资产为 2,836.46 万元，同比增长 4.26%。

市场渠道建设及推广：市场份额按照澳洲、新西兰为主战场，计划占比 40%，其他国外市场占比 30%，国内市场占比 30%的分布概况。

继续扩大研发投入，引进和培育研发人员，目前已有三个发明专利和三个实用新型正在申请程序中。

人力资源保障：建立研发团队，继续引进工程师，设计师等核心人员。制定绩效考核制度并试运行，逐步提高研发人员的比例。

三、 风险与价值

一、市场拓展风险

日本在 1968 年提出了装配式住宅的理念，美国在 1976 年通过了国家工厂化住宅建造及安全法案，德国则是在近年来不断刷新装配式住宅标准更新的速度。与国外几十年的技术发展相比，我国的装配式标准制定稍显滞后，审核与监督也不尽完善，与国外存在较大差距，同时受思想观念影响，我国对装配式建筑的接受程度较低。对企业而言，装配式建筑产业前期投资成本较高，但由于市场拓展因素，无法快速形成规模化生产，建筑成本较高，与国内传统建筑相比无明显的成本优势；因此公司存在一定的市场开拓风险。

风险管理措施：公司应充分发挥自身优势，逐渐实现业务升级和转型。储备关键性销售及技术人员，全面的开发拓展国内外市场业务，充分发挥多年国外市场业务开发优势，更多的去争取国外的装配式建筑市场份额，同时围绕国内近几年装配式建筑的发展热潮，不断推广，国内国外双管齐下。

二、公司客户相对集中的风险

报告期内，公司主营业务收入中以装配式建筑业务为主，由于装配式建筑单位产品价值较大，单个装配式建筑采购合同金额较大，因此导致报告期内前五名客户收入占比较高，2016 年度、2017 年度和 2018 年度，公司向前五大客户的销售总额分别为 1,628.00 万元、1,895.36 万元和 1,347.80 万元，占当期营业收入的比例分别为 80.68%、72.63%和 38.84%，各期前五大客户相对集中。虽然装配式建筑业务的单个项目金额较大，但持续性较差，如果宏观经营环境、产业政策以及自身经营状况等因发生重大不利变化，将对公司的生产经营产生不利影响。

风险管理措施：公司首先以最大限度扩大业务量，同时积极开拓业务，扩宽业务范畴和区域，摆脱客户相对集中带来的风险。

三、核心人员流失及核心技术失密的风险

公司目前在装配式建筑领域拥有相对领先的技术及经验优势，拥有稳定、高素质的核心人才队伍是公司长期保持技术进步、业务发展的重要保障。虽然公司通过设立股权激励平台等多种措施稳定核心人员，但是仍不能排除未来核心人员流失的可能。未来若出现核心人员大范围流失，将对公司的经营造成不利影响。此外，公司长期以来持续的产品与技术创新形成了丰富的技术成果，除部分已成功申请专利外，另有多项应用技术正在积极申请知识产权保护。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。

风险管理措施：1、随着公司自身实力的逐步壮大，公司将通过具有市场竞争力的薪酬水平和激励体制吸引更多的外部人才加入公司；2、在吸引外部人才的同时，公司也将加强对公司内部员工专业技术的培训，提升公司员工整体的技术开发水平和服务意识；3、寻求优质稳定的技术设计合作伙伴，建立长期稳定的业务合作关系；

四、出口退税政策变动以及汇率波动的影响

2016-2018 年，公司的卫浴橱柜产品以及水龙头产品主要为出口销售，出口销售收入占主营业务收入的比重分别为 51.54%、52.62%和 8.78%；根据国家对公司直接出口产品的增值税实行“免、抵、退”政策，公司适用的出口退税率为 9%和 15%，其中以 15%的退税率为主。受出口退税政策以及外币汇率变动的影响，公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度，出口销售不得免征和抵扣计入产品成本的进项税金额分别为 246,402.86 元、326,354.18 元和 51,178.14，由汇率变动产生的外币汇兑损益分别为 61,360.66 元、341,409.04 元和 -268,518.03 元；上述两项合计占各期净利润的比重分别为 -52.56%、67.39%和 -28.06%。由于公司利润规模较小，盈利能力偏弱，如果未来经济形势发生变化或出

口退税率政策发生变化，将一定程度上影响公司的经营业绩和经营成果。

风险管理措施：公司一方面正积极拓展业务，提高业务收入，另一方面主营业务中内销业务占比也有 40%以上，这也很大方面减少了对出口退税政策变动以及汇率波动影响的依赖。

五、收入规模较小的风险

报告期内，公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的营业收入分别为 2,017.76 万元、2,609.35 万元和 3,052.51 万元，相对而言，公司营业收入规模较小；虽然公司报告期内重点拓展的装配式建筑业务发展前景良好，业务规模增长较快，但受总体规模限制，仍面临着较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

风险管理措施：公司近几年主要在研发和技术投入阶段，在市场业务开拓上没有大力开展。随着技术的稳定和前期业务基础的积累，2019 年业务量有明显增长趋势，尤其在下半年会有一个稳定上升。总体势头已凸显，公司收入规模也将逐渐增大。

六、公司盈利能力较弱的风险

报告期内，公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的营业收入分别为 2,017.76 万元、2,609.35 万元和 3,052.51 万元，净利润分别为-58.55 万元、99.09 万元和 77.45 万元。虽然公司销售收入快速增长，但由于成本费用较高导致公司净利润规模较小。未来公司将加大市场拓展力度和产品研发力度，通过规模效应来提升公司的市场竞争力和盈利能力。若公司未来市场拓展不能达到预期的规划，公司将面临着一定的订单不足风险和盈利能力风险。

风险管理措施：公司必须不断加大市场拓展力度和产品的研发力度，提升产品质量和服务。

七、未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有员工 84 人，均依法与所有员工签订了劳动合同或退休返聘协议，并为其中 50 名员工依法缴纳了社会保险，16 名员工缴纳了住房公积金；除 6 名为退休返聘人员，剩余 28 名未缴纳社会保险的员工以及未缴纳住房公积金的员工中 39 名签署了自愿放弃缴纳的声明，并愿意自行承担相应责任。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，一旦这些未缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履行法定义务进行追溯，将对公司经营带来一定影响。

风险管理措施：随着企业的发展，将不断完善社会保险和住房公积金的缴纳。

八、装配式建筑业务分包的风险

2016 年-2018 年 6 月，公司存在将装配式建筑业务中的公厕采购项目地基建设分包给当地村民等不规范的情形，但项目均已验收通过，并且报告期后客户已经对分包行为进行了确认，公司未因分包事项引发任何安全事故、质量问题或纠纷；同时针对 2018 年 6 月之后新承接项目，公司均将地基建设以及房屋安装施工等工作委托第三方建筑公司来完成，对分包事项进行了有效规范。但如果公司选择分包商不当或对分包商监管不力，或未经客户同意进行违法分包，将可能引发安全事故、质量问题以及经济纠纷等问题，进而给公司带来不利影响。

风险管理措施：公司正在尽量减少这些项目的分包，提高工厂预制化率，并完善工人队伍，扩大并建立公司自有的安装队。

九、公司治理和内部控制风险

报告期内，有限公司阶段，公司按照《公司法》的要求设立了有效的内部组织架构和较为完善的内部管理制度，能充分保证公司的良好运行；但仍然存在同业竞争、关联交易占比较高以及不规范的项目分包等不符合公司治理和内控规范要求的情形。股份公司成立后，上述不规范的情形已经逐步得到有效规范，同时公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未

在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

风险管理措施：随着公司的发展壮大，也正在逐步完善公司治理及内部控制风险能力，一定程度上缩减这些风险的发生。

十、实际控制人及控股股东不当风险

公司控股股东和实际控制人均为盛雄和潘伟力夫妇，其通过直接和间接方式合计持有公司88.55%的股权份额，能够控制对公司90.28%的表决权，因此盛雄和潘伟力夫妇能够对公司股东大会、董事会以及管理层的决策等事项产生重大影响。若其利用对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能会损害公司和中小股东的利益。

风险管理措施：完善公司治理机制，避免股权结构过于集中而产生控股股东过度控制的风险

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

辰泰股份积极参与公益事业，秉承“让天下没有难建的房子”，给全世界带来美的感受和家的温馨为追求的理念。通过持续产品和服务创新，促进服务能力的提高，为客户带来更新更好的服务体验；通过贯彻国家宏观经济政策，加快管理变革，提升可持续价值创造能力，服务经济社会发展；通过畅通员工职业成长通道，重视员工能力提升，营造良好工作环境，为员工谋福利，为企业谋发展，促进员工与企业的共同成长；我们通过深化社会责任理念，开展社会公益活动，积极回馈社会，致力成为优秀企业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

（不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露）

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
杭州 滨语 建筑 科技	2018/9/10- 2019/9/9	1,500,000	8,000,000	6,000,000	3,500,000	6%	已事后补充履行	否	无

有限公司									
广德和瑞建筑有限公司	2018/10/19-2018/10/18	2,200,000	-	-	2,200,000	6%	已事后补充履行	否	无
总计	-	3,700,000	8,000,000	6,000,000	5,700,000	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

杭州宾语与辰泰股份是关系较好的合作单位，当时该单位短期内急需资金周转，故短期拆借，按银行利率收取利息，2019 年 8 月现以归还。广德和瑞是辰泰股份的项目承包合作商，该公司因业务拓展需要资金周转，向辰泰股份借款。已在第一届第六次董事会补充审议，已获通过。本议案不需提交股东大会审议。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	21,448.57
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	1,000,000.00	20,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	15,000,000.00	12,078,000.00

注：“6、其他”项发生金额明细：（1）盛雄及潘伟力为公司的关联担保 1200 万，时间：2018 年 8 月 15 日-2019 年 8 月 15 日，400 万；2019 年 3 月 6 日-2020 年 3 月 6 日，400 万；2019 年 2 月 3 日-2020 年 2 月 3 日，400 万；（2）向关联方盛雄租赁房屋：2019 年 1-6 月房租支出 7.8 万，附注中开票金额 15.6 万是一整年租金。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2018/6/30	-	挂牌	限售承诺	详见下面承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/6/30	-	挂牌	缴纳社保合伙公积金承诺	详见下面承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018/6/30	-	挂牌	同业竞争	详见下面承诺	正在履行中

				承诺	事项详细情况	
实际控制人或控股股东	2018/6/30	-	挂牌	防止占用公司资金，违规提供担保的承诺	详见下面承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018/6/30	-	挂牌	同业竞争承诺	详见下面承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。本公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

履行情况：本公司全体董事、监事、高级管理人员一致遵守该承诺。。

2、公司实际控制人盛雄和潘伟力承诺：若辰泰股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对辰泰股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动辰泰股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动辰泰股份保障全体员工权益。

履行情况：公司实际控制人和潘伟力一致遵守该承诺。

3、为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司实际控制人、全体股东、董事、监事以及高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺》。

履行情况：积极遵守该承诺。

4、公司控股股东、实际控制人出具了《关于防止占用公司资金、违规提供担保的承诺》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

履行情况：公司控股股东，实际控制人遵守该承诺。

5、为避免、减少和规范关联交易事项，公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。

履行情况：遵守该承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	2,613,333.35	5.16%	抵押贷款
房产	抵押	4,460,690.14	8.80%	抵押贷款

总计	-	7,074,023.49	13.96%	-
----	---	--------------	--------	---

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/13	0	0	3
合计	0	0	3

2、报告期内的权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,950,000	9.73%	582,700	2,532,700	9.72%
	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	18,100,000	90.27%	5,432,300	23,532,300	90.28%
	其中：控股股东、实际控制人	15,323,460	76.43%	4,597,038	19,920,498	76.43%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,050,000	100%	6,015,000	26,065,000	100%
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位： 股 序 号	股东名称	期初持股 数	持股变动	期末持股 数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	盛雄	7,815,580	2,344,674	10,160,254	38.98%	10,160,254	0
2	潘伟力	7,507,880	2,252,364	9,760,244	37.46%	9,760,244	0
3	广德盛大营 销咨询合伙 企业（有限 合伙）	2,776,540	835,262	3,611,802	13.86%	3,611,802	0
4	宋海风	500,000	148,700	648,700	2.49%	0	648,700
5	张媛	500,000	150,000	650,000	2.49%	0	650,000
合计		19,100,000	5,731,000	24,831,000	95.28%	23,532,300	1,298,700

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：在报告期内，普通股前五名或持股 5%及以上股东间，盛雄与潘伟力系夫妻关系，股东宋海风和张媛系母女关系；股东盛雄持有盛大咨询 87.50%的股权，为盛大咨询的普通合伙人 and 执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他任何关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第五十六条：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额 50.00%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50.00%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

自然人股东盛雄直接持有公司 38.98%的股份，通过盛大咨询间接持有公司 12.12%的股份，合计持有公司 51.10%的股份，系公司控股股东。对股份公司股东大会、董事会决议能产生重大影响，能够实质影响股份公司的经营方针、决策和经营管理层的任免；能实际控制公司的各项决策和经营活动，以其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。

公司控股股东的简历情况如下：盛雄，男，1959 年 8 月出生，住所：杭州市上城区春江花月晓风苑**幢**单元**，居民身份证号码：33010219590831****。中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，硕士研究生学历。任职经历：1980 年至 1985 年任浙江省食品公司职员；1986 年至 1993 年任浙江省商业厅工业处科员、副主任科员、主任科员和副处长以及华商国际贸易公司总经理等职务；1993 年至 1998 年任海南辰泰国际贸易公司董事长；1998 年至 2016 年任海南辰泰实业集团有限公司董事长；作为辰泰有限创始人之一，2007 年 1 月创立辰泰有限至 2018 年 6 月，任辰泰有限董事长、总经理等职务；2018 年 6 月 20 日至今任股份公司董事长兼总经理。

（二） 实际控制人情况

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第五十六条：“有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：1）为挂牌公司持股 50%以上的控股股东；2）可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；3）通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；4）依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；5）中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。”

自然人股东盛雄和潘伟力分别直接持有公司 38.98%和 37.45%的股权份额，两人能够直接控制公司 76.43%的表决权；自然人盛雄持有盛大咨询 87.50%的合伙份额，且为普通合伙人和执行事务合伙人，而盛大咨询持有公司 13.86%的股权份额，因此自然人盛雄通过盛大咨询间接持有公司 12.12%的股权份额和控制公司 13.86%的表决权。因此自然人盛雄和潘伟力夫妇通过直接和间接方式合计持有公司 88.55%的股权份额，能够控制对公司 90.28%的表决权，对公司股东大会的决议及公司董事会、监事会、高级管理人员半数以上成员的选任产生决定性影响。此外，自然人盛雄担任公司的董事长和总经理，潘伟力为公司的副董事长，能够对公司经营活动产生重大影响。因此，认定盛雄和潘伟力夫妇为公司共同实际控制人。

综上所述，自然人盛雄为公司控股股东，盛雄和潘伟力夫妇系公司实际控制人。

公司实际控制人的简历情况如下：

盛雄，男，1959 年 8 月出生，住所：杭州市上城区春江花月晓风苑**幢**单元**，居民身份证号码：33010219590831****。中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，硕士研究生学历。任职经历：1980 年至 1985 年任浙江省食品公司职员；1986 年至 1993 年任浙江省商业厅工业处科员、副主任科员、主任科员和副处长以及华商国际贸易公司总经理等职务；1993 年至 1998 年任海南辰泰国际贸易公司董事长；1998 年至 2016 年任海南辰泰实业集团有限公司董事长；作为辰泰有限创始人之一，2007 年 1 月创立辰泰有限至 2018 年 6 月，任辰泰有限董事长、总经理等职务；2018 年 6 月 20 日至今任股份公司董事长兼总经理。

潘伟力，女，1967 年 10 月生，澳大利亚籍，住所：**PROVINCIAL Road, LINDFIELD, NSW****, AUSTRALIA，护照号码：N673****。硕士研究生学历。任职经历：1989 年至 1994 年任浙江省商业厅华商国际贸易公司员工、经理等职务；1994 年至 1998 年任海南辰泰国际贸易公司员工、总经理助理等职务；1998 年至 2002 年任海南辰泰实业集团有限公司总经理助理；2002 年至今任 ASE AUSTRALIA PTY. LTD. 总经理；作为辰泰有限创始人之一，2007 年 1 月创立辰泰有限至 2018 年 6 月，任辰泰有限副董事长等职务；2018 年 6 月 20 日至今担任股份公司副董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
盛雄	董事长兼总经理，董事	男	1959 年 8 月	硕士研究生	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
潘伟力	副董事长，董事	女	1967 年 10 月	硕士研究生	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	否
盛挺	董事	女	1987 年 8 月	硕士研究生	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	否
张永升	董事，副总经理	男	1957 年 5 月	本科	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
郑慧珍	董事	女	1983 年 11 月	本科	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	否
盛利华	监事	女	1974 年 8 月	大专	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
盛尚兵	监事	男	1974 年 7 月	高中	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
汪燕	监事	女	1987 年 12 月	本科	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
周梁	董事会秘书	女	1983 年 6 月	硕士研究生	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
李翔	财务负责人	男	1981 年 10 月	本科	2018 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：在报告期内，控股股东、实际控制人盛雄和潘伟力系夫妻关系，董事盛雄和盛挺系父女关系，董事盛雄和监事盛尚兵系叔侄关系，其他董事、监事和高级管理人员之间不存在任何关系，与控股股东、实际控制人之间也不存

在任何关系。

（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
盛雄	董事长兼总经理, 董事	7,815,580	2,344,674	10,160,254	38.98%	0
潘伟力	副董事长, 董事	7,507,880	2,252,364	9,760,244	37.45%	0
合计	-	15,323,460	4,597,038	19,920,498	76.43%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
销售人员	12	12
技术人员	24	24
财务人员	5	5
生产人员	26	39
员工总计	84	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	20	20
专科	24	28
专科以下	35	44
员工总计	84	97

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、员工培训：公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，及时更新员工培训手册，强化理论与实践的结合，注重培训效果的检验。为保证新进员工质量，公司以会议室、工作现场为培训地点，搭建了学习、培训环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。
- 2、员工招聘：人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加市人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘会，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。
- 3、员工薪酬：公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从进入公司到岗位变动，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，人力资源部都按照制度规定办理。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	3,470,698.52	758,078.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		12,335,574.78	19,409,845.17
其中：应收票据			
应收账款	五、（一）2	12,335,574.78	19,409,845.17
应收款项融资			
预付款项	五、（一）3	5,700,210.01	2,720,671.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）4	6,501,808.75	4,339,529.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	6,446,497.39	7,048,358.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		34,454,789.45	34,276,483.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）6	10,086,472.23	9,340,522.02
在建工程	五、（一）7	2,417,735.39	2,577,343.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）8	2,718,496.19	2,770,047.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）9	197,859.94	254,391.40
递延所得税资产	五、（一）10	790,662.70	969,912.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,211,226.45	15,912,217.52
资产总计		50,666,015.90	50,188,701.21
流动负债：			
短期借款	五、（一）11	12,000,000.00	11,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		7,042,528.57	8,271,564.87
其中：应付票据			
应付账款	五、（一）12	7,042,528.57	8,271,564.87
预收款项	五、（一）13	2,247,031.32	1,382,076.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）14	342,130.49	772,343.87
应交税费	五、（一）15	547,902.10	1,138,306.28
其他应付款	五、（一）16	141,615.57	225,366.43
其中：应付利息			19,896.56
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,321,208.05	22,989,658.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,321,208.05	22,989,658.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）17	26,065,000.00	20,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			0.00
永续债			
资本公积	五、（一）18	72,556.35	6,087,556.35
减：库存股			
其他综合收益	五、（一）19	844.91	
专项储备			
盈余公积	五、（一）20	179,086.40	179,086.40
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）21	2,027,320.19	882,400.11
归属于母公司所有者权益合计		28,344,807.85	27,199,042.86
少数股东权益			
所有者权益合计		28,344,807.85	27,199,042.86
负债和所有者权益总计		50,666,015.90	50,188,701.21

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		2,158,956.58	758,078.90
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）1	14,203,688.66	21,374,499.48
应收款项融资			
预付款项		4,741,198.34	2,720,671.38
其他应收款	十、（一）2	6,501,808.75	4,339,529.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,347,055.25	5,787,231.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		33,952,707.58	34,980,010.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、（一）3		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,086,472.23	9,340,522.02
在建工程		2,417,735.39	2,577,343.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,718,496.19	2,770,047.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		197,859.94	254,391.40
递延所得税资产		795,616.86	995,763.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,216,180.61	15,938,068.24
资产总计		50,168,888.19	50,918,078.67
流动负债：			

短期借款		12,000,000.00	11,200,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		7,042,528.57	8,271,564.87
预收款项		2,247,031.32	1,382,076.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		342,130.49	772,343.87
应交税费		155,069.53	1,138,306.28
其他应付款		138,340.96	225,366.43
其中：应付利息			19,896.56
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,925,100.87	22,989,658.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,925,100.87	22,989,658.35
所有者权益：			
股本		26,065,000.00	20,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		72,556.35	6,087,556.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		179,086.40	179,086.40

一般风险准备			
未分配利润		1,927,144.57	1,611,777.57
所有者权益合计		28,243,787.32	27,928,420.32
负债和所有者权益合计		50,168,888.19	50,918,078.67

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二）1	12,510,479.08	12,028,916.49
其中：营业收入	五、（二）1	12,510,479.08	12,028,916.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,688,939.37	12,123,193.31
其中：营业成本	五、（二）1	7,938,565.61	7,918,915.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	235,233.49	458,415.19
销售费用	五、（二）3	1,016,112.21	633,776.92
管理费用	五、（二）4	2,391,207.66	2,432,890.16
研发费用	五、（二）5	1,126,821.88	143,573.41
财务费用	五、（二）6	268,980.99	358,850.53
其中：利息费用		304,838.55	348,482.13
利息收入		-1,232.22	-1,403.01
信用减值损失	五、（二）8	-287,982.47	
资产减值损失	五、（二）9		176,771.94
加：其他收益	五、（二）7	1,614,914.34	280.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填			

列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,436,454.05	-93,996.82
加：营业外收入	五、（二）10	998.40	2,208.90
减：营业外支出	五、（二）11	113,282.55	49,258.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,324,169.90	-141,046.21
减：所得税费用	五、（二）12	179,249.82	122,427.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,144,920.08	-263,474.09
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）		1,144,920.08	-263,474.09
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		1,144,920.08	-263,474.09
六、其他综合收益的税后净额		844.81	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		844.81	
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		844.81	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		844.81	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,145,764.89	-263,474.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,145,764.89	-263,474.09

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.01

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、（二）1	6,650,195.34	12,028,916.49
减：营业成本	十、（二）1	3,199,746.68	7,918,915.16
税金及附加		235,233.49	458,415.19
销售费用		879,891.69	633,776.92
管理费用		2,239,943.68	2,432,890.16
研发费用	十、（二）2	1,126,821.88	143,573.41
财务费用		268,936.47	358,850.53
其中：利息费用		304,838.55	348,482.13
利息收入		1,232.22	-1,403.01
加：其他收益		1,500,000.00	280.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		428,176.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-176,771.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		627,797.53	-93,996.82
加：营业外收入		998.40	2,208.90
减：营业外支出		113,282.55	49,258.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		515,513.38	-141,046.21
减：所得税费用		200,146.38	122,427.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		315,367.00	-263,474.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		315,367.00	-263,474.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		315,367.00	-263,474.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,375,961.92	14,306,407.38
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		625,744.38	292,231.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	1,502,230.62	553,871.45
经营活动现金流入小计		23,503,936.92	15,152,510.10
购买商品、接受劳务支付的现金		10,884,320.39	7,031,766.93
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,512,569.78	3,694,405.10
支付的各项税费		1,392,868.35	2,747,655.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	2,411,426.84	1,884,704.68
经营活动现金流出小计		18,201,185.36	15,358,531.73
经营活动产生的现金流量净额		5,302,751.56	-206,021.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）3		17,121,575.70
投资活动现金流入小计			17,121,575.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,086,058.41	1,836,080.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）4	2,000,000.00	13,877,928.00
投资活动现金流出小计		3,086,058.41	15,714,008.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,086,058.41	1,407,566.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		8,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5		4,863,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	22,863,000.00
偿还债务支付的现金		7,200,000.00	8,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,918.44	348,628.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）6		14,687,355.92

筹资活动现金流出小计		7,504,918.44	23,235,984.26
筹资活动产生的现金流量净额		495,081.56	-372,984.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		844.91	
五、现金及现金等价物净增加额		2,712,619.62	828,560.95
加：期初现金及现金等价物余额		758,078.90	877,294.96
六、期末现金及现金等价物余额		3,470,698.52	1,705,855.91

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,359,579.65	14,306,407.38
收到的税费返还		510,830.04	292,231.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,502,230.62	553,871.45
经营活动现金流入小计		17,372,640.31	15,152,510.10
购买商品、接受劳务支付的现金		6,447,028.84	7,031,766.93
支付给职工以及为职工支付的现金		3,409,790.74	3,694,405.10
支付的各项税费		1,392,868.35	2,747,655.02
支付其他与经营活动有关的现金		2,131,097.85	1,884,704.68
经营活动现金流出小计		13,380,785.78	15,358,531.73
经营活动产生的现金流量净额		3,991,854.53	-206,021.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			17,121,575.70
投资活动现金流入小计			17,121,575.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,086,058.41	1,836,080.86
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	13,877,928.00
投资活动现金流出小计		3,086,058.41	15,714,008.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,086,058.41	1,407,566.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00

取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,863,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	22,863,000.00
偿还债务支付的现金		7,200,000.00	8,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,918.44	348,628.34
支付其他与筹资活动有关的现金			14,687,355.92
筹资活动现金流出小计		7,504,918.44	23,235,984.26
筹资活动产生的现金流量净额		495,081.56	-372,984.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,400,877.68	828,560.95
加：期初现金及现金等价物余额		758,078.90	877,294.96
六、期末现金及现金等价物余额		2,158,956.58	1,705,855.91

法定代表人：盛雄

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李翔

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。根据该通知, 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表, 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准

则”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由辰泰（广德）智能科技建筑有限公司（以下简称辰泰有限）整体变更设立的股份有限公司，总部位于安徽省广德县。辰泰有限系于 2007 年 1 月 5 日登记注册的中外合资企业。本公司现持有由安徽省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913418227964429890 的营业执照。注册资本 2,606.50 万元，股份总数 2,606.50 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属金属结构制造业，主营业务为装配式建筑以及配套产品（橱柜、浴室柜）的研发、生产与销售。

本财务报表业经 2019 年 8 月 19 日公司董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上

几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	客户类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、产成品等。

2. 发出原材料采用先进先出法, 发出产成品采用月末一次加权平均法。为特定项目归集的合同成本, 采用个别计价法。

3. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

(十一) 固定资产

1. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10—20	5	4.75～9.50
生产设备	年限平均法	5—10	5	9.5～19.00
运输工具	年限平均法	5—10	5	9.5～19.00
办公设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00～31.67

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十三）借款费用

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

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权与应用软件，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
应用软件	年限平均法	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入

当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

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

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

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 装配式建筑。销售主要环节有 4 个：签订销售合同、交货、安装和验收。收入确认具体方法为：以房屋安装完成后通过验收时作为确认时点，按合同金额计量，一次确认收入。

(2) 卫浴橱柜与水龙头。内销收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口收入于报关出口并取得提单后确认。

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（二十一）递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

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

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

（二十二）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）会计政策变更说明

1 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等企业会计准则的要求编制 2019 年 1—6 月的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，未对 2018 年财务报表产生影响。

2 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%（16%），9%（10%）
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%

（二）重要税收优惠

出口货物享受增值税免抵退政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1—6 月。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	10,394.15	1,647.67
银行存款	3,460,304.37	756,431.23
合 计	3,470,698.52	758,078.90

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,368,453.88	100.00	1,032,879.10	7.73	12,335,574.78
合 计	13,368,453.88	100.00	1,032,879.10	7.73	12,335,574.78

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
账龄组合	20,836,528.16	100.00	1,426,682.99	6.85	19,409,845.17
合 计	20,836,528.16	100.00	1,426,682.99	6.85	19,409,845.17

2) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,809,267.64	590,463.38	5.00%
1-2 年	550,881.03	55,088.10	10.00%
2-3 年	828,545.79	248,563.74	30.00%
3-4 年	16,812.19	8,406.10	50.00%
4-5 年	162,947.23	130,357.78	80.00%
合 计	13,368,453.88	1,032,879.10	7.73%

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期转回	期末数
按组合计提坏账准备	1,426,682.99	393,803.89	1,032,879.10

合 计	1, 426, 682. 99	393, 803. 89	1, 032, 879. 10
-----	-----------------	--------------	-----------------

(3) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
广德辰泰轴承销售有限公司	2, 334, 683. 57	17. 46	116, 734. 18
海南辰泰实业集团有限公司	1, 905, 461. 66	14. 25	95, 273. 08
衢江市衢江区樟潭街道办事处	1, 190, 000. 00	8. 90	59, 500. 00
MSDMACHINERYCOLTD	1, 153, 728. 93	8. 63	57, 686. 45
慈溪市周巷镇人民政府	981, 866. 50	7. 34	49, 093. 33
小 计	7, 565, 740. 66	56. 58	378, 287. 04

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5, 700, 210. 01	100. 00%		5, 700, 210. 01
合 计	5, 700, 210. 01	100. 00%		5, 700, 210. 01

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2, 621, 797. 38	96. 37		2, 621, 797. 38
1-2 年	98, 874. 00	3. 63		98, 874. 00
合 计	2, 720, 671. 38	100. 00		2, 720, 671. 38

(2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比 (%)
广德和瑞建筑有限公司	3, 171, 364. 04	55. 64
上海碧瑞环保科技有限公司	70, 200. 00	1. 23
上海沐辉环保科技有限公司	119, 000. 00	2. 09
宁波双轩车辆配件有限公司	170, 900. 00	3. 00
上海跃牛实业有限公司	50, 380. 50	0. 88

小 计	3,836,624.20	62.84
-----	--------------	-------

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	6,501,808.75	4,339,529.48
合 计	6,501,808.75	4,339,529.48

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	151,672.26	2.22			151,672.26
按组合计提坏账准备	6,684,354.20	97.78	334,217.71	5.00	6,350,136.49
合 计	6,836,026.46	100.00	334,217.71	4.89	6,501,808.75

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
账龄组合	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48
合 计	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48

② 单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
出口退税	151,672.26		
小 计	151,672.26		

③ 按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	6,684,354.20	334,217.71	5.00%
小 计	6,684,354.20	334,217.71	5.00%

2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期计提	期末数
其他应收款	228,396.29	105,821.42	334,217.71
合 计	228,396.29	105,821.42	334,217.71

3) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
拆借款	5,700,000.00	3,700,000.00
押金保证金	405,875.15	623,375.15
备用金	442,244.11	187,070.79
其 他	287,907.20	57,479.83
合 计	6,836,026.46	4,567,925.77

4) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占 比	坏账准备
杭州宾语建筑科技有限公司	拆借款	3,500,000.00	1 年以内	51.20%	175,000.00
广德和瑞建筑有限公司	拆借款	2,200,000.00	1 年以内	32.18%	110,000.00
浙江科信联合工程项目管理 咨询有限公司浦江	押金保证金	197,688.50	1 年以内	2.89%	9,884.43
据萍萍	备用金	159,930.00	1 年以内	2.34%	7,996.50
出口退税	押金保证金	151,672.26	1 年以内	2.22%	7,583.61
小 计		5,403,324.50		90.83%	310,464.54

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,111,533.19		3,111,533.19	2,314,808.47		2,314,808.47
在产品	1,891,679.24		1,891,679.24	1,570,921.31		1,570,921.31
产成品	1,443,284.96		1,443,284.96	3,162,628.98		3,162,628.98
合 计	6,446,497.39		6,446,497.39	7,048,358.76		7,048,358.76

6. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	11,253,871.41	2,688,040.81	1,702,570.67	825,965.95	16,470,448.84
本期增加	1,320,789.59	168,305.35	87,123.89	142,541.69	1,718,760.52
本期减少	714,904.13				714,904.13
期末数	11,859,756.87	2,856,346.16	1,789,694.56	968,507.64	17,474,305.23
累计折旧					
期初数	3,749,098.22	1,486,939.89	1,245,234.28	648,654.43	7,129,926.82
本期增加	307,831.35	109,882.71	53,332.07	28,670.36	499,716.49
本期减少	241,810.31				241,810.31
期末数	3,815,119.26	1,596,822.60	1,298,566.35	677,324.79	7,387,833.00
账面价值					
期末账面价值	8,044,637.61	1,259,523.56	491,128.21	291,182.85	10,086,472.23
期初账面价值	7,504,773.19	1,201,100.92	457,336.39	177,311.52	9,340,522.02

7. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	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				1,989,713.39		1,989,713.39
厂房	2,263,576.03		2,263,576.03			
待安装设备				587,630.29		587,630.29
其 他	154,159.36		154,159.36			
合 计	2,417,735.39		2,417,735.39	2,577,343.68		2,577,343.68

8. 无形资产

项 目	土地使用权	应用软件	合 计
账面原值			
期初数	3,500,000.00	232,259.05	3,732,259.05
本期增加			
本期减少			

期末数	3,500,000.00	232,259.05	3,732,259.05
累计摊销			
期初数	851,666.67	110,544.48	962,211.15
本期增加	35,000.04	16,551.67	51,551.71
本期减少			
期末数	886,666.71	127,096.15	1,013,762.86
账面价值			
期末数	2,613,333.29	105,162.90	2,718,496.19
期初数	2,648,333.33	121,714.57	2,770,047.90

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁房产装修支出	254,391.40		56,531.46	197,859.94
合 计	254,391.40		56,531.46	197,859.94

10. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	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—应收账款	996,088.35	249,022.09	1,426,682.99	356,670.74
可抵扣亏损	2,166,562.48	541,640.61	2,452,967.13	613,241.78
合 计	3,162,650.83	790,662.70	3,879,650.12	969,912.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备—应收账款	36,790.75	
坏账准备—其他应收款	334,217.71	228,396.29
小 计	371,008.46	228,396.29

11. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
------	-----	-----

保证及抵押借款	12,000,000.00	11,200,000.00
合 计	12,000,000.00	11,200,000.00

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	7,042,528.57	8,271,564.87
合 计	7,042,528.57	8,271,564.87

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
合同预收款	2,247,031.32	1,382,076.90
合 计	2,247,031.32	1,382,076.90

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	772,343.87	2,924,945.96	3,355,159.34	342,130.49
离职后福利—设定提存计划		152,606.57	152,606.57	
合 计	772,343.87	3,077,552.53	3,507,765.91	342,130.49

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	761,611.38	2,662,914.05	3,082,394.94	342,130.49
职工福利费		97,948.65	97,948.65	
社会保险费		93,996.77	93,996.77	
其中：医疗保险费		67,806.77	67,806.77	
工伤保险费		19,991.68	19,991.68	
生育保险费		6,198.32	6,198.32	
住房公积金		34,754.00	34,754.00	
工会经费及职工教育经费	10,732.49	35,332.49	46,064.98	
小 计	772,343.87	2,924,945.96	3,355,159.34	342,130.49

(3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		148,375.30	148,375.30	
失业保险费		4,231.27	4,231.27	
小 计		152,606.57	152,606.57	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	428,548.64	985,015.21
城市维护建设税		56,425.06
教育费附加		33,855.03
地方教育附加		22,570.02
房产税	49,882.69	17,614.19
土地使用税	64,537.06	
个人所得税	4,933.71	9,737.58
印花税		5,241.10
水利基金		7,848.09
合 计	547,902.10	1,138,306.28

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	19,816.67	19,896.56
其他应付款	121,798.90	205,469.87
合 计	141,615.57	225,366.43

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	19,816.67	19,896.56
合 计	19,816.67	19,896.56

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付费用等	121,798.90	205,469.87

合 计	121,798.90	205,469.87
-----	------------	------------

17. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	20,050,000.00	6,015,000.00		26,065,000.00

(2) 其他说明

2019 年 5 月股东大会审议通过公司 2018 年年度权益分派方案，以公司总股本 20,050,000 股为基数，以资本公积金 6,015,000.00 元向全体股东每 10 股转增 3 股，本次分派后总股本增至 26,065,000 股。截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未完成工商变更登记。

18. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,087,556.35		6,015,000.00	72,556.35
合 计	6,087,556.35		6,015,000.00	72,556.35

(2) 其他说明

本期减少 6,015,000.00 元，原因系资本公积转增股本。

19. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额			期末数
		所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币报表折算差额		844.91	844.91		844.91
合 计		844.91	844.91		844.91

外币报表折算差额无企业所得税影响。

20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	179,086.40			179,086.40
合 计	179,086.40			179,086.40

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	882,400.11	-13,325,903.28
加：归属于母公司所有者的净利润	1,144,920.08	-263,474.09
减：净资产折股		-13,612,901.33
期末数	2,027,320.19	23,523.96

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	12,476,725.52	7,930,984.58	12,013,082.12	7,918,283.34
其他业务	33,753.56	7,581.03	15,834.37	631.82
合 计	12,510,479.08	7,938,565.61	12,028,916.49	7,918,915.16

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,761.87	70,792.96
教育费附加	1,057.12	42,475.79
地方教育附加	704.75	28,317.19
房产税	35,228.34	35,228.34
土地使用税	193,611.18	258,148.20
其 他	2,870.23	23,452.71
合 计	235,233.49	458,415.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	194,307.70	224,815.23
货运及代理费	413,565.18	139,414.02
展览费	113,464.67	122,679.25

售后服务费		40,208.69
办公室租金	137,675.35	39,000.00
广告宣传费	122,527.83	37,753.00
其 他	34,571.48	29,906.73
合 计	1,016,112.21	633,776.92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,102,537.77	865,493.44
中介服务费	274,034.21	582,187.67
折旧费	341,955.41	332,695.59
汽车费	98,620.50	156,531.46
业务招待费	217,252.83	146,965.87
差旅费	180,030.53	132,358.90
办公费	56,440.28	105,393.80
无形资产摊销	51,551.71	45,491.49
修理费	34,034.57	42,866.03
其 他	34,749.85	22,905.91
合 计	2,391,207.66	2,432,890.16

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	611,593.15	116,376.73
材料费用	369,992.85	
折旧费用	39,013.48	5,666.68
其 他	106,222.40	21,530.00
合 计	1,126,821.88	143,573.41

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	285,021.88	348,482.13

利息收入	-1,232.22	-1,403.01
汇兑损益	-40,871.96	-59,062.36
银行手续费等	6,246.62	70,833.77
合 计	249,164.32	358,850.53

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助		280.00
新三板挂牌补贴	1,500,000.00	
增值税返还	114,914.34	
合 计	1,614,914.34	280.00

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	287,982.47	
合 计	287,982.47	

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备		-166,431.37
存货跌价准备		-10,340.57
合 计		-176,771.94

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
赔款及违约金		940.50
其 他	998.40	1,268.40
合 计	998.40	2,208.90

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

固定资产报废损失		3,258.01
赔偿金	110,000.00	43,000.00
捐 赠	2,997.00	
其 他	285.55	3,000.28
合 计	113,282.55	49,258.29

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	179,249.82	122,427.88
合 计	179,249.82	122,427.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,324,169.90	-141,046.21
按适用税率计算的所得税费用	331,042.48	-35,261.55
子公司适用不同税率的影响	-26,282.45	
不可抵扣的成本、费用和损失	49,766.83	22,828.07
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	26,455.36	-6,882.80
当期利用前期可抵扣亏损		141,744.16
其 他	-201,732.40	
所得税费用	179,249.82	122,427.88

(三) 合并现金流量表项目注释

说明：备用金、暂收暂付款等按净额法列示。

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
履约保证金		489,337.00
政府补助	1,500,000.00	
利息收入	1,232.22	1,403.01
其 他	998.40	63,131.44
合 计	1,502,230.62	553,871.45

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	217,500.00	282,688.50
付现的期间费用等	2,193,926.84	1,602,016.18
合 计	2,411,426.84	1,884,704.68

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
自关联方收回资金拆出款		17,121,575.70
合 计		17,121,575.70

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方拆出资金		13,877,928.00
非关联方拆出资金	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	13,877,928.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方拆入资金		4,863,000.00
合 计		4,863,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方归还资金拆入款		14,687,355.92
合 计		14,687,355.92

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1, 144, 920. 08	-263, 474. 09
加: 资产减值准备	-287, 982. 47	176, 771. 94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	499, 716. 49	490, 428. 41
无形资产摊销	51, 551. 71	45, 491. 49
长期待摊费用摊销	56, 531. 46	28, 265. 73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3, 258. 01
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	304, 838. 55	348, 482. 13
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	179, 249. 82	122, 427. 88
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	601, 861. 37	1, 590, 124. 35
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4, 220, 434. 96	2, 038, 382. 96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1, 468, 370. 41	-4, 786, 180. 44
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	5, 302, 751. 56	-206, 021. 63
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3, 470, 698. 52	1, 705, 855. 91
减: 现金的期初余额	758, 078. 90	877, 294. 96
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	2, 712, 619. 62	828, 560. 95
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3, 470, 698. 52	1, 705, 855. 91

其中：库存现金	10,394.15	19,747.06
可随时用于支付的银行存款	3,460,304.37	1,686,108.85
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,470,698.52	1,705,855.91

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,460,690.14	抵押融资
无形资产	2,613,333.29	抵押融资
小 计	7,074,023.43	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美 元	12,994.47	6.8747	89,333.09
澳 元	272,394.29	4.8156	1,311,741.94
小 计			1,401,075.03
应收账款			
其中：美 元	964,024.14	6.8747	6,627,376.76
澳 元	152,798.21	4.8156	735,815.06
小 计			7,363,191.82

六、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
辰泰智能（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	装配建筑	100%	发起设立

七、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险与流动性风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

公司银行存款主要存放于国有四大银行及大中型股份制银行。基于国内的银行信用体系，

公司管理层认为，银行存款与应收票据不存在重大信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短或取消信用期等措施，确保整体信用风险可控。

（二）流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。

于 2019 年 6 月 30 日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	1 年以内	1—2 年	2 年以上	合 计
短期借款（含利息）	12,399,233.33			12,399,233.33
应付账款	7,042,528.57			7,042,528.57
其他应付款	121,798.90			121,798.90
小 计	19,563,560.80			19,563,560.80

（续上表）

项 目	期初数			
	1 年以内	1—2 年	2 年以上	合 计
短期借款（含利息）	11,358,311.00			11,358,311.00
应付票据及应付账款	8,271,564.87			8,271,564.87
其他应付款	225,366.43			225,366.43
小 计	19,855,242.30			19,855,242.30

（三）市场风险

1. 利率风险

公司利率风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对占比。于 2019 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为以浮动利率计息的银行借款 1,200 万元。

2. 汇率风险

公司卫浴橱柜和水龙头等产品的销售地主要面向海外市场，以美元结算为主，面临一定汇率风险。于 2019 年 6 月 30 日，外币货币性资产情况详见本财务报表附注五（四）2 之说明。

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东

本公司最终控制方系盛雄与潘伟力夫妇。

2. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
盛尚兵	监事，盛雄之侄
汪 燕	监事
盛向辉	盛雄之侄
盛丽华	监事，监事会主席
广德盛大营销咨询合伙企业	股东
海南辰泰实业集团有限公司	同受最终控制
ASE AUSTRALIA PTY. LTD.	同受最终控制
广德辰泰轴承销售有限责任公司	同受最终控制
广德辰泰汽车部件出口有限公司	同受最终控制
杭州恩盛建材有限公司	同受最终控制
浙江奥龙电源有限公司	潘伟力之关联企业

（二）关联方交易

1. 出售货物与提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
ASE AUSTRALIA PTY. LTD.	出售货物		1,342,851.83
海南辰泰实业集团有限公司	出售货物		392,856.05

2. 采购货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
广德辰泰汽车部件出口有限公司	采购货物	21,448.57	
小 计		21,448.57	

3. 资产租赁

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
盛 雄	办公房	156,000.00	0.00

4. 关联担保

担保方	被担保方	担保事项	期末实际担保额	担保到期日
盛雄及潘伟力	本公司	银行借款	400 万元	2020-03-06
	本公司	银行借款	400 万元	2019-08-15
盛雄、潘伟力等[注]	本公司	银行借款	400 万元	2020-02-03

担保方包括盛雄、潘伟力、海南辰泰实业集团有限公司、广德辰泰汽车部件出口有限公司、广德辰泰轴承销售有限责任公司。表列债务尚以公司自有资产作抵押。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

关联方名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(1) 应收账款

ASE AUSTRALIA PTY. LTD.			252,218.12	12,610.91
广德辰泰轴承销售有限责任公司	2,334,683.57	116,734.18	2,724,683.57	136,234.18
海南辰泰实业集团有限公司	1,905,461.66	95,273.08	2,148,461.66	130,208.73
小 计	4,240,145.23	212,007.26	5,125,363.35	279,053.82

(2) 其他应收款

盛利华	18,351.50	917.58		
汪 燕	9,792.50	489.63	2,580.00	129.00
盛向辉	1,459.87	72.99		
小 计	29,603.87	1,480.2	2,580.00	129.00

2. 应付关联方款项

关联方名称	期末数	期初数
-------	-----	-----

(1) 应付账款

浙江奥龙电源有限公司	513,680.59	513,680.59
------------	------------	------------

广德辰泰汽车部件出口有限公司	103,651.89	79,415.02
小 计	617,332.48	593,095.61
(2) 预收款项		
ASE AUSTRALIA PTY. LTD.	289,347.67	
小 计	289,347.67	
(3) 其他应付款		
盛尚兵	20,000.00	
小 计	20,000.00	

九、承诺及或有事项

于 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
	2,567,138.19	16.89			2,567,138.19
按组合计提坏账准备	12,632,638.82	83.11	996,088.35	7.89	11,636,550.47
合 计	15,199,777.01	100.00	996,088.35	6.55	14,203,688.66

(续上表)

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
账龄组合	22,904,585.33	100.00	1,530,085.85	6.68	21,374,499.48
小 计	22,904,585.33	100.00	1,530,085.85	6.68	21,374,499.48

2) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,073,452.58	553,672.63	5%
1-2 年	550,881.03	55,088.10	10%
2-3 年	828,545.79	248,563.74	30%
3-4 年	16,812.19	8,406.10	50%
4-5 年	162,947.23	130,357.78	80%
合 计	12,632,638.82	996,088.35	7.89%

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期转回	期末数
按组合计提坏账准备	1,530,085.85	533,997.50	996,088.35
合 计	1,530,085.85	533,997.50	996,088.35

2. 其他应收款

详见本财务报表附注五（一）4 之说明

3. 长期股权投资

被投资单位	持股比例	投资成本	期初数	本期增减数	期末数
辰泰智能（澳大利亚）有限公司	100%	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		0.00	0.00	0.00	0.00

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未向辰泰智能（澳大利亚）有限公司实际缴付资本。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	6,616,441.78	3,192,165.65	12,013,082.12	7,918,283.34
其他业务	33,753.56	7,581.03	15,834.37	631.82
合 计	6,650,195.34	3,199,746.68	12,028,916.49	7,918,915.16

2. 研发费用

详见本财务报表附注五（二）5 之说明

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
计入当期损益的政府补助	1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,630.19
小 计	1,502,630.19
减：企业所得税影响数	376,513.06
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,126,117.13

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项 目	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	4.12%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	—	—

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于母公司所有者的净利润	A	1,144,920.08
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	1,126,117.13
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	18,802.95
归属于母公司所有者的期初净资产	D	27,199,042.86
加权平均净资产	E=D+A/2	27,781,411.24
加权平均净资产收益率	F=A/E	4.12%
扣除非经常损益的加权平均净资产收益率	G=C/E	0.07%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于母公司所有者的净利润	A	1,164,736.75
非经常性损益	B	1,126,117.13
扣除非经常性损益的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	38,619.62
股份总数	D	20,050,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	6,015,000.00

发行在外的普通股加权平均数	$F=D+E$	26,065,000.00
基本每股收益	$G=A/F$	0.04
扣除非经常损益的基本每股收益	$H=C/F$	—

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司

二〇一九年八月二十一日