



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.**



年度报告

2018

# 公司年度大事记

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2019〕254号

### 关于同意辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司：

你公司报送的《辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（辰泰【2018】第001号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会

会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续，并在取得本函之日起10个工作日内向辖区证监局报备，按要求参加辖区证监局组织的“监管第一课”培训。



抄送：中国证监会，安徽省人民政府，安徽证监局，中国证券登记结算公司及北京分公司，财通证券股份有限公司。  
分送：公司领导。  
综合事务部（总经理办公室），财务管理部，法律事务部，挂牌审查部，公司运营部，市场监管部，交易运行部，信息统计部，存根。  
全国股转公司综合事务部 2019年1月24日印发  
打字：吴文彬 校对：张继量 共印2份

2019年1月24日，辰泰股份取得全国中小企业股份转让系统的文件《关于同意辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。

---

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	10
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	12
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	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	2018 年度
	指	人民币元、人民币万元

## 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 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 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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
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。
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。
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。
出口退税政策变动以及汇率波动的风险	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

	<p>“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。</p>
<p>收入规模较小的风险</p>	<p>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。</p>
<p>公司盈利能力较弱的风险</p>	<p>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。</p>
<p>未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险</p>	<p>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</p>

	<p>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。</p>
<p>装配式建筑业务的分包风险</p>	<p>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。</p>
<p>公司治理和内部控制风险</p>	<p>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。</p>
<p>实际控制人及控股股东不当控制风险</p>	<p>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</p>



	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。
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	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事务负责人	周梁
职务	董秘
电话	0571-86820221
传真	0571-86803988
电子邮箱	board@chinasunrisegroup.com
公司网址	<a href="http://www.sunriseprefabhouse.com">http://www.sunriseprefabhouse.com</a>
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）	20,050,000
优先股总股本（股）	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	20,050,000.00	是

2018年5月31日，有限公司召开临时股东会并作出决议，辰泰有限整体变更为股份有限公司。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）2018年5月30日出具的天健审〔2018〕6381号审计报告，截至2018年3月31日，有限公司经审计的净资产为人民币18,337,556.35元。以此净资产为基础，股份公司按照1.0131:1的比例折合股份总数18,100,000股，每股面值人民币1元，共计人民币18,100,000.00元，剩余净资产237,556.35元计入资本公积。

2018年6月29日，公司取得了整体变更为股份公司后的《营业执照》，核准登记的企业类型为股份有限公司（非上市），注册资本为1,810.00万元。

2018年9月29日，辰泰股份召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于新增股东及注册资本的议案》，同意公司注册资本由1,810万元增加到2,005万元。

## 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
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	罗训超 戎毅
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座31楼

## 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	30,525,109.31	26,093,539.21	16.98%
毛利率%	36.35%	31.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	774,488.46	990,926.05	-21.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	788,790.37	98,809.74	698.29%
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）	4.35%	12.41%	-
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）	4.43%	1.24%	-
基本每股收益	0.04	0.06	-33.33%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	50,188,701.21	42,428,899.58	18.29%
负债总计	22,989,658.35	33,804,345.18	-31.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,199,042.86	8,624,554.40	215.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	0.55	147.27%
资产负债率%（母公司）	45.15%	79.67%	-
资产负债率%（合并）	45.81%	79.67%	-
流动比率	149.10%	84.00%	-
利息保障倍数	2.49	2.76	-

#### 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	-2,791,683.08	-5,176,997.71	46.08%
应收账款周转率	1.57	2.20	-
存货周转率	2.82	4.43	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.29%	-3.85%	-
营业收入增长率%	16.98%	29.32%	-
净利润增长率%	-21.84%	-269.26%	-

#### 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	20,050,000	15,561,003	28.85%
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
非流动性资产处置损益	15,188.32
政府补助	33,400.00
非金企业资金占用利息收入融	53,723.18
除上述之外的其他营业外收入和支出	-120,380.71
<b>非经常性损益合计</b>	-18,069.21
所得税影响数	-3,767.30
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	-14,301.91

## 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
应付利息	23,539.54			
其他应付款	10,096,227.37	10,119,766.91		
管理费用	4,497,330.57	3,389,663.23		
研发费用		1,107,667.34		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 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细化后，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。

公司在水龙头生产的“电镀”环节采用外协加工的生产模式，其他环节均由公司自行生产。公司委托具有相应资质的外部单位进行加工，以此提高公司的生产能力，并对委托加工环节进行严格的质量把控。

##### （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、浴室柜以及水龙头等。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、浴室柜和水龙头主要为外销，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、浴室柜和水龙头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、浴室柜以及水龙头等产品以出口为主，其中水龙头产品全部销售至澳大利亚，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、专利申报等工作。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。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

辰泰股份在 2019 年 3 月 20 日正式挂牌，在报告期的两年内，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。2018 年度，公司实现营业收入 3,052.51 万元，同比增长 16.98%；利润总额 103.13 万元，实现净利润 77.45 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 5,018.87 万元，同比增长 18.29%；净资产为 2,719.9 万元，同比增长 215.37%。

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，扩招研发人员，计划新申请发明专利两个，实用新型五个。

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。

## （二）行业情况

装配式建筑，是指将在工厂预制完成的部分或者所有构件运输到施工现场进行组装，再通过钢筋混凝土的搭接和浇筑等方式连接形成的具有实用性的建筑物，通俗的理解就是“拼积木”式的建筑。主要分类有预制装配式混凝土结构（PC建筑）、钢结构、现代木结构等。与传统生产方式相比，装配式建筑具有标准化、一体化设计，设计施工一体化，装修建筑同步化，管理过程信息化等优点，近年来备受各界推崇。

装配式建筑的特点：

1) 大量的建筑部品由车间生产加工完成，构件种类主要有：外墙板、内墙板、叠合板、阳台、空调板、楼梯、预制梁、预制柱等。

2) 现场大量的装配作业，比原始现浇作业大大减少。

3) 采用建筑、装修一体化设计、施工，理想状态是装修可随主体施工同步进行。

4) 设计的标准化和管理的信息化，构件越标准，生产效率越高，相应的构件成本就会下降，配合工厂的数字化管理，整个装配式建筑的性价比会越来越高。

5) 符合绿色建筑的要求。

西方发达国家的装配式建筑经过几十年甚至上百年的时间，已经发展到了相对成熟、完善的阶段，日本、美国、澳大利亚、法国、瑞典、丹麦是最具典型性的国家：日本是率先在工厂中批量生产住宅的国家，美国注重住宅的舒适性、多样性和个性化，法国是世界上推行工业化建筑最早的国家。国外许多工业化程度高的发达国家都曾开发出各种装配式建筑专用体系，例如英国的L板体系、法国的预应力装配框架体系、德国的预制空心模板墙体系、美国的预制装配停车楼体系、日本的多层装配式集合住宅体系等。



装配式建筑的应用为现代工业技术的发展提供了安全、高效、定制化的建筑体系，受到各国的青睐。就装配式建筑在国内的发展来看，总体上来说起步较晚，相对于国外发达国家近百年的发展史，我国装配式建筑不过十几年的发展历程。随着我国经济的发展和城市化进程的不断推进，装配式建筑需求不断提升。自2013年以来，国家各相关部门纷纷出台相关政策，为装配式建筑的发展提供了政策性的方向保障。装配式建筑行业在政策的推动下，进入了快速发展的阶段。

2016年9月14日，李克强总理主持召开国务院常务会议，决定大力发展钢结构等装配式建筑，推动产业结构调整升级。此后在《关于大力发展装配式建筑的指导意见》、《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》、《关于大力发展装配式建筑的指导意见》中，在为装配式建筑发展提供政策方向指引的同时，有效的鼓励在城市发展建设过程中对装配式建筑的应用。

2017年3月23日，住房和城乡建设部印发《“十三五”装配式建筑行动方案》、《装配式建筑示范城市管理办法》、《装配式建筑产业基地管理办法》，《建筑业发展“十三五”规划》等相关政策，其中《行动方案》明确提出：到2020年，全国装配式建筑占新建建筑的比例达到15%以上，其中重点推进地区达到20%以上，积极推进地区达到15%以上，鼓励推进地区达到10%以上。

除了国家政策方面的不断推进，我国装配式建筑行业本身也具有较好的需求前景，主要体现在：

1) 内在需求方面，相对于传统的建筑方式，装配式住宅具有节能减排、加快工程进度、降低建筑事故率、提升建筑品质等优点，对于建筑行业本身来说，装配式建筑技术的推广应用，既能提升效率，又有利于降低成本，内在技术替代需求潜力较大。

2) 从外在需求来看，国内房价高起，房地产调控已经成为政府部门的一大难题，但从近年来的调控成效来看并不理想，深层次的原因还在于供需脱节，过高的房价导致一大批刚性需求只能望房兴叹，而装配式建筑技术的应用将有望抑制房价的增长。另一方面，从各地的政策中也不难看出，保障性住房已经成为装配式建筑应用最广泛的领域，随着我国对保障性住房建设需求的不断增长，也将有助于行业未来的发展。

### （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	758,078.90	1.51%	877,294.96	2.07%	-13.59%
应收票据与应收账款	19,409,845.17	38.67%	15,044,225.42	35.46%	29.02%

存货	7,048,358.76	14.04%	6,712,165.68	15.82%	5.01%
投资性房地产		-		-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	9,340,522.02	18.61%	9,460,643.40	22.30%	-1.27%
在建工程	2,577,343.68	5.14%	523,460.96	1.23%	392.37%
短期借款	11,200,000.00	22.32%	12,200,000.00	28.75%	-8.20%
长期借款		-		-	-
资产总计	50,188,701.21	100.00%	42,428,899.58	100.00%	

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据与应收账款：本年度公司应收账款 1,940.98 万元，较去年同期增加 29.02%，主要是因为公司的主营收入有一定的季节性，第四季度的业务量较大，在年底交货没有到收账期，就导致应收账款比上一年增大。
- 2、存货：本年度公司存货 704.84 万元，较去年同期增加 5.01%，因为第四季度年底业务量大，出货量增多所导致。
- 3、在建工程：本年度公司在建工程 257.73 万元，较去年同期增加 392.37%，新建办公楼一座余额为 198.97 万元；另外为扩大新生产线，尚有待安装设备期末余额为 58.76 万元。

## 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	30,525,109.31	100.00%	26,093,539.21	100%	16.98%
营业成本	19,430,092.27	63.65%	18,003,033.29	68.99%	7.93%
毛利率	36.35%	-	31.01%	-	-
管理费用	5,265,207.46	17.25%	3,389,663.23	12.99%	55.33%
研发费用	1,548,030.93	5.07%	1,107,667.34	4.24%	39.76%
销售费用	1,286,163.38	4.21%	984,366.63	3.77%	30.66%
财务费用	443,785.66	1.45%	1,138,741.39	4.36%	-61.03%
资产减值损失	669,633.67	2.19%	517,150.70	1.98%	29.49%
其他收益	33,400.00	0.11%	1,177,107.84	4.51%	-97.16%
投资收益	-	-		-	-
公允价值变动收益		-		-	-
资产处置收益	18,446.33	0.06%	-	-	-
汇兑收益		-		-	-
营业利润	1,136,480.68	3.72%	1,343,876.88	5.15%	-15.43%
营业外收入	2,508.90	0.01%	13,063.34	0.05%	-80.79%
营业外支出	107,701.29	0.35%	648.58	0.00%	16,505.71%
净利润	774,488.46	2.54%	990,926.05	3.80%	-21.84%

**项目重大变动原因：**

营业收入：本年度公司营业收入 3,052.51 万元，较去年提高 16.98%，主要是公司大力拓展装配式建筑业务所致。

营业成本：本年度公司营业成本 1,943 万元，较去年提高 7.93%。其一是随着营业收入的增加营业成本相对增加，其二是公司提高了成本利用率，本年度毛利率较去年有所增长。

管理费用：本年度公司管理费用 526.52 万元，较去年增加 55.33%，是因为本年付新三板上市费用所致。

研发费用：本年度公司研发费用较去年增加了 39.76%，系公司加大研发投入，增加一种新型墙板的研发。

销售费用：本年度公司销售费用较去年增加 30.66%，因为本年度加大销售的投入，对分公司重新装修增加销售人员。

财务费用：本年度公司财务费用较去年减少 61.03%，是因为汇率变动汇兑损益所致。

资产减值损失：本年度公司资产减值损失较去年增加 29.49%，因应收账款增加而增加计提的坏账，但因为是政府项目，坏账形成的可能性较小。

其他收益：本年度公司其他收益较去年减少 97.16%，2017 年度政府给予一次性绿色补贴 80 万，土地税返还 31 万，2018 年度因政策变动补贴取消。

**(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	28,944,704.05	22,544,415.52	28.39%
其他业务收入	1,580,405.26	3,549,123.69	-55.47%
主营业务成本	17,894,193.52	14,634,486.39	22.27%
其他业务成本	1,535,898.75	3,368,546.90	-54.40%

**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%
装配式建筑	21,350,180.55	69.94%	12,110,805.53	46.41%
橱柜	3,999,843.16	13.10%	5,627,468.13	21.57%
龙头	3,594,680.34	11.78%	4,806,141.86	18.42%
其他	1,580,405.26	5.18%	3,549,123.69	13.60%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

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%
国内	25,740,395.81	84.33%	14,230,809.04	54.54%
国外	4,784,713.50	15.67%	11,862,730.17	45.46%

**收入构成变动的的原因：**

主营业务收入：本年度公司主营业务收入 2,894.47 万元，较去年增加 28.39%，主要原因是公司大力拓展的装配式建筑业务。

其他业务收入：本年度公司其他业务收入 158.04 万元，较去年减少 55.47%，主要原因是出售蓄电池减少原因。

主营业务成本：本年度公司主营业务成本 1,789.42 万元，较去年增加 22.27%，主要原因是装配式建筑订单增加原因所致。

其他业务成本：本年度公司其他业务成本 153.59 万元，较去年减少 54.40%，系蓄电池业务减少影响。

### （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	浦江县风景旅游管理局	3,953,770.00	11.47%	否
2	衢州市兴航基础设施投资有限公司	3,110,538.00	8.96%	否
3	衢州市衢江区廿里镇人民政府	2,600,000.00	7.46%	否
4	慈溪市周巷镇人民政府	1,963,733.00	5.64%	否
5	衢江市衢江区樟潭街道办事处	1,850,000.00	5.31%	否
合计		13,478,041.00	38.84%	-

### （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	广德久日钢材贸易有限公司	1,847,179.66	8.66%	否
2	安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司	640,081.31	3.00%	否
3	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	623,532.56	2.92%	否
4	杭州桐峻装饰材料有限公司	554,614.00	2.60%	否
5	广德县久鑫建材经营部	513,488.67	2.41%	否
合计		4,178,896.20	19.59%	

### 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	-2,791,683.08	-5,176,997.71	46.08%
投资活动产生的现金流量净额	-3,609,904.73	11,189,842.48	-132.26%
筹资活动产生的现金流量净额	6,282,371.75	-5,414,556.24	-216.03%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增加变动 49.29%，主要是因为回款的增加影响经营活动现金流的变动。

投资活动产生的现金流量净额：本年度公司投资活动产生的现金流量净额同比减少变动 133.75%，主要是因为购建质匀板设备、建新办公楼造成投资活动的现金流量的增加。

筹资活动产生的现金流量净额：本年度公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加变动 216%，主要是

因为受到股东投入资本的影响，筹资活动现金流量发生大幅度提高。

#### （四）投资状况分析

##### （一）主要控股子公司、参股公司情况

Sunrise Smart Australia Pty.,Ltd 2018 年 10 月 17 日设立,注册资本 2 万澳元,为辰泰(广德)智能装配建筑股份有限公司全资子公司,主要经营范围包括销售装配式别墅房屋、整体卫生间、模块房、集装箱房及橱柜卫浴等配套产品。

##### （二）委托理财及衍生品投资情况

2018 年 3 月 31 日买入工行 1701ELT 理财产品 5 万,2018 年 4 月 2 日赎回;

#### （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

#### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 10 月 17 日,公司在澳洲设立辰泰全资子公司 Sunrise Smart Australia Pty.,Ltd,主要经营包括销售装配式别墅房屋、整体卫生间、模块房、集装箱房及橱柜卫浴等配套产品。

#### （八）企业社会责任

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。

### 三、持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持了良好的公司独立自主经营能力,公司业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康;经营管理层、核心业务人员队伍稳定;公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司资产负债结构合理,具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

## （一）持续到本年度的风险因素

### 1, 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。

### 2, 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，公司向前五名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%，各期前五名客户相对集中。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。

### 3,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

### 4, 出口退税政策变动及汇率波动的影响

2016 年，2017 年和 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%，占比较高；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-268518.03 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。

### 5, 收入规模较小的风险

报告期内，公司的营业收入分别为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。

#### 6、公司盈利能力较弱的风险

报告期内，公司 2018 年度的营业收入为 3,052.51 万元，净利润为 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。

#### 7、未全员缴纳社会保险和公积金的风险

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。

#### 8、装配式业务的分包风险

2018 年初期，公司存在将装配式建筑业务中的公厕采购项目地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，但在报告期后期，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；同时针对后期新承接项目，公司均将地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。

#### 9、公司治理和内部控制风险

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。

#### 10、实际控制人及控股股东不当控制风险

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。

### （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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二(三)
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(四)
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(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二(六)
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）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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
杭州恩盛建材有限公司	是	资金	2,625,294.61	4,000,000.00	6,625,294.61	-	已事后补充履行
广德辰泰轴承销售有限责任公司	是	资金	871,000.00	1,205,000.00	2,076,000.00	-	已事后补充履行
广德辰泰汽车零部件出口有限公司	是	资金	0	513,000.00	513,000.00	-	已事后补充履行
海南辰泰实业集团有限	是	资金	0	8,159,928.00	8,159,928.00	-	已事后补充履行



公司							
<b>总计</b>	-	-	3,496,294.61	13,877,928.00	17,374,222.61	-	-

**占用原因、归还及整改情况：**

有限公司阶段，公司对于与关联方资金拆借并未制定特别的决策程序，存在不规范现象。公司挂牌前已积极对资金拆借事项进行规范清理，并且杜绝关联方资金占用事项的继续发生。截至 2018 年 6 月 30 日，关联方占用公司资金款项已全部归还，不再存在关联方资金占用情形。

**（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	420,027.59
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,500,000.00	3,900,485.93
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	10,000,000.00	4,078,000.00

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 400 万，时间：2018 年 8 月 23 日-2019 年 8 月 15 日；（2）向关联方盛雄租赁房屋：2018 年 7-12 月房租支出 7.8 万

**（三）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
ASE AUSTRALIA PTY., LTD.	出售货物卫浴橱柜、水龙头等	1,342,851.83	已事后补充履行	-	挂牌前审议
海南辰泰实业集团有限公司	出售货物汽车蓄电池、卫浴橱柜等	392,856.05	已事后补充履行	-	挂牌前审议
盛雄，潘伟力	银行借款担保	4,000,000.00	已事后补充履行	-	挂牌前审议
盛雄、潘伟力等[注]	银行借款担保	3,200,000.00	已事后补充履行		挂牌前审议
盛雄	关联租赁	39,000.00	已事后补充履行		挂牌前审议
广德辰泰轴承销售有限责任公司	资金拆入	497,000.00	已事后补充履行		挂牌前审议
广德盛大营销咨询合伙企业	资金拆入	70,000.00	已事后补充履行		挂牌前审议
盛雄	资金拆入	2,400,000.00	已事后补充履		挂牌前审议

			行		
盛尚兵	资金拆入	1,896,000.00	已事后补充履行		挂牌前审议

【注】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。

#### 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：

报告期内，公司关联交易主要系关联方销售、关联方资金拆借、关联方租赁以及关联方为公司提供担保等。针对报告期内存在的关联方资金占用事项，公司已在申报挂牌前积极对资金拆借事项进行规范清理，并且杜绝关联方资金占用事项的继续发生。同时为规范关联交易，公司已逐步减少关联销售；关联方租赁系公司分公司经营场所所需，基于租赁场所的便利性以及租赁协议的期间，预计关联方租赁会持续发生；关联方为公司提供担保系公司为获取流动资金的贷款需要，预计未来会持续发生。

上述关联交易业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，并经公司 2018 年 10 月 10 日召开的第一届董事会第三次会议和 2018 年 10 月 26 日召开的第二次临时股东大会补充审议确认，同时对公司 2018 年 7-12 月可能发生的关联交易事项进行了预计。

报告期内的关联交易为公司日常经营活动产生，交易价格公允，未对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在严重影响公司独立性的情形或损害公司及其他股东利益的情况。

公司于 2018 年 6 月 29 日变更为股份公司，股份公司整体变更前，公司治理尚不完善，公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，公司与关联方之间的关联交易虽然经过了股东会或董事会的许可，但决策流程尚未制度化、决策记录也未留存。股份公司成立后，针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。

公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

#### （四）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

公司于第二次临时股东大会上审议通过对辰泰股份水龙头业务剥离的方案，2018 年 10 月完成与水龙头业务相关的存货以及机器设备等固定资产的转让，出售资产金额为 2,348,865.15 元。

2018 年 9 月 29 日，辰泰股份召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于投资设立境外子公司的议案》，同意在澳大利亚设立全资子公司，子公司名称为辰泰（澳大利亚）有限公司，英文名称为 Sunrise Smart Australia Pty., Ltd.，注册资本为 100 万澳元，经营范围为经营销售钢结构房屋、集装箱房、复合材料度假别墅、拖挂车房、模块化住宅、装配式商业用房、装配式厕所、房车设备产品及相关售后服务，以及销售浴室配件、橱柜等卫浴产品。

2018年10月17日，公司子公司取得澳大利亚证券和投资委员会颁发的编号为629453452的注册证书，公司名称为Sunrise Smart Australia Pty.,Ltd.；注册资本为100万澳元；经营范围为：经营销售钢结构房屋、集装箱房、复合材料度假别墅、拖挂车房、模块化住宅、装配式商业用房、装配式厕所、房车设备产品及相关售后服务，以及销售浴室配件、橱柜等卫浴产品；注册地址为澳大利亚新南威尔士州；公司性质为股份责任有限公司。

#### （五）承诺事项的履行情况

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

#### （六）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	2,648,333.33	5.28%	抵押贷款

房产	抵押	4,579,024.82	9.12%	抵押贷款
总计	-	7,227,358.15	14.40%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	0	0.00%	1,950,000	1,950,000	9.73%
	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	15,561,003	100.00%	2,538,997	18,100,000	90.27%
	其中：控股股东、实际控制人	15,561,003	100.00%	-237,543	15,323,460	76.43%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,561,003	100.00%	4,488,997	20,050,000	100%
普通股股东人数		8				

#### （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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	盛雄	7,936,112	-120,532	7,815,580	38.98%	7,815,580	0
2	潘伟力	7,624,891	-117,011	7,507,880	37.45%	7,507,880	0
3	广德盛大营销咨询合伙企业（有限合伙）	-	2,776,540	2,776,540	13.85%	2,776,540	0
4	宋海风	-	500,000	500,000	2.49%	0	500,000
5	张媛	-	500,000	500,000	2.49%	0	500,000
合计		15,561,003	3,538,997	19,100,000	95.26%	18,100,000	1,000,000

普通股前五名或持股 10%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 10%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和执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他任何关联关系。

### 二、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

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：杭州市西湖区物华小区\*\*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13.85%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13.85%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：杭州市西湖区物华小区\*\*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
贷款	中国工商银行广德支行	4,000,000.00	4.35%	2018/8/23-2019/8/15	否
贷款	中国工商银行广德支行	4,000,000.00	5.66%	2018/3/9-2019/2/12	否
贷款	安徽广德扬子村镇银行股份有限公司	3,200,000.00	7.83%	2018/1/31-2019/1/31	否
贷款	安徽广德扬子村镇银行股份有限公司	800,000.00	7.83%	2018/1/31-2018/11/1	否
合计	-	12,000,000.00	-	-	-

#### 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
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	1989 年	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	0	7,815,580	38.98%	0
潘伟力	副董事长, 董事	7,507,880	0	7,507,880	37.45%	0
合计	-	15,323,460	0	15,323,460	76.43%	0

**（三） 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	17
销售人员	9	12
技术人员	22	24
财务人员	5	5
生产人员	49	26
员工总计	98	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	16	20
专科	28	24
专科以下	50	35
员工总计	98	84

**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、员工变动：2018 年年度年初开年时候，公司从长远考虑会扩招部分人员储备，后续部分普通员工会

有少许变动。

2、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。

3、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。

4、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

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，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。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真接受各种咨询。公司还通过接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。本公司指定信息披露负责人专门负责信息披露工作。

##### 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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，明确规定了股东的权利与义务、股东大会的权利和决策程序并切实履行，在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法及平等地位。报告期内，公司的每次股东大会均严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018 年，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均建立起相应的制度，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，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

股份公司设立以来，公司章程未做修改。

## (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	4	<p>第一届董事会第一次会议：聘请公司董事长，公司总经理，公司副总经理，公司财务总监，公司董事会秘书；</p> <p>第一届董事会第二次会议：通过《关于公司免去琚萍萍股东代表监事职务的议案》，通过《关于变更公司经营范围的议案》，通过《关于投资设立境外子公司的议案》，通过《关于新增股东及注册资本的议案》，通过《关于审议修订公司章程的议案》，通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第三次会议：通过《关于确认公司符合申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让条件的议案》，通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取集合竞价方式公开转让的议案》，通过《关于授权公司董事会办理在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股票有关事宜的议案》，通过《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》，通过《关于审议公司两年一期审计报告的议案》，通过《关于〈董事会对公司治理机制的评估报告〉的议案》；通过《关于审议〈公司章程〉（草案）的议案》，通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一节董事会第四次会议：审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p>
监事会	1	第一届监事会第一次会议：选举监事会主席
股东大会	4	<p>首届股东大会第一次会议：《关于设立辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司的议案》，《关于各发起人用于出资的财产作价情况报告的议案》，《关于制订辰泰（广德）</p>

		<p>智能装配建筑股份有限公司章程及三会议事规则等制度的议案》，《关于选举辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司第一届董事会董事的议案》，《关于选举辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司第一届监事会股东监事的议案》；</p> <p>第一次临时股东大会：《关于公司免去琚萍萍股东代表监事职务的议案》；《关于变更公司经营范围的议案》；《关于投资设立境外子公司的议案》；《关于新增股东及注册资本的议案》；《关于审议修订公司章程的议案》。</p> <p>第二次临时股东大会：《关于确认公司符合申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让条件的议案》，《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取集合竞价方式公开转让的议案》，《关于授权公司董事会办理在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股票有关事宜的议案》，《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》，《关于审议公司两年一期审计报告的议案》，《关于公司最近两年及一期关联交易确认意见的议案》，《关于公司 2018 年 7-12 月关联交易的议案》，《关于审议〈公司章程〉（草案）的议案》；</p> <p>第三次临时股东大会：审议通过《关于审议修改〈公司章程〉（草案）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**

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定与要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

**（三）公司治理改进情况**

2018 年，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格

按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，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。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和要求，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了日常的信息披露工作，信息披露真实、准确、完整、及时。确保投资者能及时、准确地了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务状况等重要信息，沟通渠道畅通。

#### （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

2018 年，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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立

公司具有独立的研发、实施服务和销售业务体系，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，公司实际控制人、全体股东、董事、监事以及高级管理人员已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### （二）资产独立

本公司系由辰泰（广德）智能科技建筑有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。

#### （三）人员独立



本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，领取了统一社会信用代码的营业执照。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### （三）对重大内部管理制度的评价

公司管理层团队，认真履行了《公司法》和《公司章程》赋予的权利和职责，未发现管理制度的重大缺陷情况。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年报信息披露重大差错责任追究制度。

## 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	天健审〔2019〕2112 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	罗训超 戎毅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕2112 号

辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司（以下简称辰泰建筑）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了辰泰建筑 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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，我们独立于辰泰建筑，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。

### 三、其他信息

辰泰建筑管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

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。

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。

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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

辰泰建筑管理层（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，管理层负责评估辰泰建筑的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

辰泰建筑治理层（以下简称治理层）负责监督辰泰建筑的财务报告过程。

### 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工作的过程中，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，就可能对辰泰建筑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辰泰建筑不能持续经营。

（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）就辰泰建筑中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年四月十九日

## 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	1	758,078.90	877,294.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	19,409,845.17	15,044,225.42
其中：应收票据	3		
应收账款		19,409,845.17	15,044,225.42
预付款项		2,720,671.38	988,169.66
应收保费			
应收分保账款	4		
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	4,339,529.48	4,784,158.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,048,358.76	6,712,165.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>34,276,483.69</b>	<b>28,406,013.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6	9,340,522.02	9,460,643.40
在建工程	7	2,577,343.68	523,460.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	2,770,047.90	2,812,069.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	254,391.40	
递延所得税资产	10	969,912.52	1,226,712.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,912,217.52</b>	<b>14,022,885.74</b>

<b>资产总计</b>		50,188,701.21	42,428,899.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	11	11,200,000.00	12,200,000.00
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	12	8,271,564.87	7,814,258.35
其中：应付票据			
应付账款		8,271,564.87	7,814,258.35
预收款项	13	1,382,076.90	744,114.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14	772,343.87	1,298,847.60
应交税费	15	1,138,306.28	1,627,357.91
其他应付款	16	225,366.43	10,119,766.91
其中：应付利息			
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>		22,989,658.35	33,804,345.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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>		22,989,658.35	33,804,345.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	17	20,050,000.00	15,561,003.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	18	6,087,556.35	6,389,454.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19	179,086.40	
一般风险准备			
未分配利润	20	882,400.11	-13,325,903.28
归属于母公司所有者权益合计		27,199,042.86	8,624,554.40
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		27,199,042.86	8,624,554.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		50,188,701.21	42,428,899.58

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		758,078.90	877,294.96
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	1	21,374,499.48	15,044,225.42
其中：应收票据			
应收账款		21,374,499.48	15,044,225.42
预付款项		2,720,671.38	988,169.66
其他应收款	2	4,339,529.48	4,784,158.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,787,231.19	6,712,165.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		34,980,010.43	28,406,013.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	3		
投资性房地产			
固定资产		9,340,522.02	9,460,643.40
在建工程		2,577,343.68	523,460.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,770,047.90	2,812,069.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		254,391.40	
递延所得税资产		995,763.24	1,226,712.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,938,068.24</b>	<b>14,022,885.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>50,918,078.67</b>	<b>42,428,899.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,200,000.00	12,200,000.00
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		8,271,564.87	7,814,258.35
其中：应付票据			
应付账款		8,271,564.87	7,814,258.35
预收款项		1,382,076.90	744,114.41
应付职工薪酬		772,343.87	1,298,847.60
应交税费		1,138,306.28	1,627,357.91
其他应付款		225,366.43	10,119,766.91
其中：应付利息			
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>22,989,658.35</b>	<b>33,804,345.18</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			



非流动负债合计			
负债合计		22,989,658.35	33,804,345.18
所有者权益：			
股本		20,050,000.00	15,561,003.19
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,087,556.35	6,389,454.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		179,086.40	
一般风险准备			
未分配利润		1,611,777.57	-13,325,903.28
所有者权益合计		27,928,420.32	8,624,554.40
负债和所有者权益合计		50,918,078.67	42,428,899.58

### （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		30,525,109.31	26,093,539.21
其中：营业收入	1	30,525,109.31	26,093,539.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,440,474.96	25,926,770.17
其中：营业成本		19,430,092.27	18,003,033.29
利息支出	1		
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	2	797,561.59	786,147.59
销售费用	3	1,286,163.38	984,366.63
管理费用	4	5,265,207.46	3,389,663.23
研发费用	5	1,548,030.93	1,107,667.34
财务费用	6	443,785.66	1,138,741.39
其中：利息费用	6	689,629.35	771,371.47
利息收入	6	57,438.89	2,006.06

资产减值损失	7	669,633.67	517,150.70
加：其他收益	8	33,400.00	1,177,107.84
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	18,446.33	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,136,480.68	1,343,876.88
加：营业外收入	10	2,508.90	13,063.34
减：营业外支出	11	107,701.29	648.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,031,288.29	1,356,291.64
减：所得税费用	12	256,799.83	365,365.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		774,488.46	990,926.05
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）		774,488.46	990,926.05
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		774,488.46	990,926.05
<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>		774,488.46	990,926.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		774,488.46	990,926.05
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		0.04	0.06
（二）稀释每股收益		0.04	0.06

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
<b>一、营业收入</b>		32,480,316.22	26,093,539.21
减：营业成本	1	20,578,369.58	18,003,033.29
税金及附加	1	797,561.59	786,147.59
销售费用		1,286,163.38	984,366.63
管理费用		5,265,207.46	3,389,663.23
研发费用		1,548,030.93	1,107,667.34
财务费用		443,785.66	1,138,741.39
其中：利息费用		689,629.35	771,371.47
利息收入		57,438.89	2,006.06
资产减值损失		773,036.53	517,150.70
加：其他收益		33,400.00	1,177,107.84
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,446.33	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,840,007.42	1,343,876.88
加：营业外收入		2,508.90	13,063.34
减：营业外支出		107,701.29	648.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,734,815.03	1,356,291.64
减：所得税费用		230,949.11	365,365.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,503,865.92	990,926.05
（一）持续经营净利润		1,503,865.92	990,926.05
（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>		1,503,865.92	990,926.05
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（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		29,881,167.44	19,499,755.54
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		592,375.98	1,628,557.76
收到其他与经营活动有关的现金	1	528,961.61	1,042,813.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,002,505.03</b>	<b>22,171,127.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,254,703.50	16,859,350.98
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		6,819,991.13	5,062,101.65
支付的各项税费		3,492,976.57	1,468,432.97
支付其他与经营活动有关的现金	2	4,226,516.91	3,958,239.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,794,188.11</b>	<b>27,348,124.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,791,683.08</b>	<b>-5,176,997.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	3	17,625,226.88	24,000,079.48
<b>投资活动现金流入小计</b>		17,625,226.88	24,000,079.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,657,203.61	1,127,968.31
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	4	17,577,928.00	11,682,268.69
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,235,131.61</b>	<b>12,810,237.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,609,904.73</b>	<b>11,189,842.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,800,000.00	250,000.00
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		12,000,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	9,853,000.00	27,917,924.70
<b>筹资活动现金流入小计</b>		39,653,000.00	40,667,924.70
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	12,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		693,272.33	772,355.06
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	6	19,677,355.92	32,510,125.88
<b>筹资活动现金流出小计</b>		33,370,628.25	46,082,480.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,282,371.75	-5,414,556.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-119216.06	598,288.53
加：期初现金及现金等价物余额		877,294.96	279,006.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		758,078.90	877,294.96

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
<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		29,881,167.44	19,499,755.54
收到的税费返还		592,375.98	1,628,557.76
收到其他与经营活动有关的现金		528,961.61	1,042,813.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		31,002,505.03	22,171,127.22
购买商品、接受劳务支付的现金		19,254,703.50	16,859,350.98
支付给职工以及为职工支付的现金		6,819,991.13	5,062,101.65
支付的各项税费		3,492,976.57	1,468,432.97
支付其他与经营活动有关的现金		4,226,516.91	3,958,239.33

经营活动现金流出小计		33,794,188.11	27,348,124.93
经营活动产生的现金流量净额		-2,791,683.08	-5,176,997.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		17,625,226.88	24,000,079.48
投资活动现金流入小计		17,625,226.88	24,000,079.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,657,203.61	1,127,968.31
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		17,577,928.00	11,682,268.69
投资活动现金流出小计		21,235,131.61	12,810,237.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,609,904.73	11,189,842.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,800,000.00	250,000.00
取得借款收到的现金		12,000,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,853,000.00	27,917,924.70
筹资活动现金流入小计		39,653,000.00	40,667,924.70
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	12,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		693,272.33	772,355.06
支付其他与筹资活动有关的现金		19,677,355.92	32,510,125.88
筹资活动现金流出小计		33,370,628.25	46,082,480.94
筹资活动产生的现金流量净额		6,282,371.75	-5,414,556.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	
五、现金及现金等价物净增加额		-119,216.06	598,288.53
加：期初现金及现金等价物余额		877,294.96	279,006.43
六、期末现金及现金等价物余额		758,078.90	877,294.96

## (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	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28		8,624,554.40
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	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28		8,624,554.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,488,996.81				-301,898.14			179,086.40			14,208,303.39		18,574,488.46
（一）综合收益总额											774,488.46		774,488.46
（二）所有者投入和减少资本	4,449,619.25				13,350,380.75								17,800,000.00
1. 股东投入的普通股	4,449,619.25				13,350,380.75								17,800,000.00
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								179,086.40			-179,086.40		
1. 提取盈余公积								179,086.40			-179,086.40		
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	39,377.56				-13,652,278.89						13,612,901.33		
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	39,377.56				-13,652,278.89						13,612,901.33		
(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>	20,050,000.00				6,087,556.35				179,086.40		882,400.11		27,199,042.86

项目	上期											少数 股东 权益	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	15,561,003.19				6,139,454.49						-14,316,829.33		7,383,628.35
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	15,561,003.19				6,139,454.49						-14,316,829.33		7,383,628.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					250,000.00						990,926.05		1,240,926.05
(一) 综合收益总额											990,926.05		990,926.05



(二) 所有者投入和减少资本					250,000.00							250,000.00
1. 股东投入的普通股					250,000.00							250,000.00
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>	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28	8,624,554.40

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

## (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	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28	8,624,554.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28	8,624,554.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,488,996.81				-301,898.14			179,086.40			14,937,680.85	19,303,865.92
（一）综合收益总额											1,503,865.92	1,503,865.92
（二）所有者投入和减少资本	4,449,619.25				13,350,380.75							17,800,000.00
1. 股东投入的普通股	4,449,619.25				13,350,380.75							17,800,000.00
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								179,086.40			-179,086.40	
1. 提取盈余公积								179,086.40			-179,086.40	
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	39,377.56				-13,652,278.						13,612,901.33	

					89							
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	39,377.56				-13,652,278.89						13,612,901.33	
（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>	20,050,000.00				6,087,556.35				179,086.40		1,611,777.57	27,928,420.32

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	15,561,003.19				6,139,454.49						-14,316,829.33	7,383,628.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,561,003.19				6,139,454.49						-14,316,829.33	7,383,628.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					250,000.00						990,926.05	1,240,926.05
（一）综合收益总额											990,926.05	990,926.05

（二）所有者投入和减少资本					250,000.00							250,000.00
1. 股东投入的普通股					250,000.00							250,000.00
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>	15,561,003.19				6,389,454.49						-13,325,903.28	8,624,554.40

---

# 辰泰（广德）智能装配建筑股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

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 2,005 万元，股份总数 2,005 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（卫浴橱柜、水龙头）的研发、生产与销售。

本财务报表业经 2019 年 4 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。

#### （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。

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在

---

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认

部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 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。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (九) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含），且占应收款项账面余额 5% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备计提方法

公司以账龄作为信用风险特征，对应收款项进行组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

##### (2) 账龄分析法

账 龄	计提比例
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%



### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

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. 存货可变现净值的确定依据

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。

#### (十一) 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，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

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。

#### (十二) 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	31.67~19.00

### (十三) 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。

### (十四) 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。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权与办公软件，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
办公软件	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。

### (十六) 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。

### (十七) 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。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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。

#### （十九）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。

#### （二十）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。

## (二十一) 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

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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，计入营业外收支。

## （二十二）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. 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。

## （二十三）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。

## （二十四）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## （二十五）重要会计政策变更

根据《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）及其解读和企业会计准则的规定，本公司就财务报表列报项目及金额的变化追溯重述了 2018 年度财务报表的对

应比较数据，对 2017 年度财务报表进行了重述。下述 2017 年度财务报表按重述前的财务数据列示，受重要影响的报表项目及金额见下表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目			
应付利息	23,539.54	其他应付款	10,119,766.91
其他应付款	10,096,227.37		
2017 年度利润表项目			
管理费用	4,497,330.57	管理费用	3,389,663.23
		研发费用	1,107,667.34

#### 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	16%（17%），10%（11%）
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

##### （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	1,647.67	4,539.81
银行存款	756,431.23	872,755.15
合 计	758,078.90	877,294.96

###### 2. 应收票据及应收账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	21,374,499.48	15,044,225.42
合 计	21,374,499.48	15,044,225.42

## (2) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额		
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48
其中:账龄组合	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48
小 计	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48

(续上表)

项 目	期初数				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 单项计提坏账准备	2,625,294.61	54.22			2,625,294.61
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,148,015.41	23.71	57,432.99	5.00	1,090,582.42
其中:账龄组合	1,148,015.41	23.71	57,432.99	5.00	1,090,582.42
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	1,068,281.09	22.07			1,068,281.09
合 计	4,841,591.11	100.00	57,432.99	1.19	4,784,158.12

## ② 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	18,869,338.56	943,466.93	5%	14,844,956.04	742,247.80	5%
1-2 年	958,884.39	95,888.44	10%	936,284.38	93,628.44	10%
2-3 年	828,545.79	248,563.74	30%	16,812.19	5,043.66	30%
3-4 年	16,812.19	8,406.10	50%	174,185.43	87,092.72	50%
4-5 年	162,947.23	130,357.78	80%			
小计	20,836,528.16	1,426,682.99	6.85%	15,972,238.04	928,012.62	5.81%

2) 本期计提坏账准备 498,670.37 元。

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	2,724,683.57	13.08	136,234.18
衢州市衢江区廿里镇人民政府	2,600,000.00	12.48	130,208.73
海南辰泰实业集团有限公司	2,148,461.66	10.31	130,000.00
慈溪市周巷镇人民政府	1,963,733.00	9.42	98,186.65
衢江市衢江区樟潭街道办事处	1,850,000.00	8.88	92,500.00
小 计	11,286,878.23	54.17	587,129.56

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	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	899,311.66	91.01		899,311.66
1-2 年	98,874.00	3.63		98,874.00	88,858.00	8.99		88,858.00
合 计	2,720,671.38	100.00		2,720,671.38	988,169.66	100.00		988,169.66

(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	2,236,429.64	82.20
东莞市福照智能家居有限公司	108,146.80	3.98
宁波广润厨卫有限公司	70,725.00	2.60



杭州依斯丽厨卫科技有限公司	52,147.50	1.92
上海振翻实业有限公司	41,530.00	1.53
小 计	2,508,978.94	92.22

#### 4. 其他应收款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	4,339,529.48	4,784,158.12
合 计	4,339,529.48	4,784,158.12

##### (2) 其他应收款

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额		
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,567,925.77	100.00	228,396.29	5.00	4,339,529.48
其中: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

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额		
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,625,294.61	54.22			2,625,294.61
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,148,015.41	23.71	57,432.99	5.00	1,090,582.42
其中:账龄组合	1,148,015.41	23.71	57,432.99	5.00	1,090,582.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,068,281.09	22.07			1,068,281.09
合 计	4,841,591.11	100.00	57,432.99	1.19	4,784,158.12

##### ② 按账龄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	4,567,925.77	228,396.29	5%
小 计	4,567,925.77	228,396.29	5%

2) 本期计提坏账准备 170,963.30 元。

(3) 款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
拆借款	3,700,000.00	3,693,575.70
押金保证金	623,375.15	489,337.00
备用金	187,070.79	412,464.95
其 他	57,479.83	246,213.46
合 计	4,567,925.77	4,841,591.11

(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
广德和瑞建筑有限公司	拆借款	2,200,000.00	1 年以内	48.16	110,000.00
杭州宾语建筑科技有限公司	拆借款	1,500,000.00	1 年以内	32.84	75,000.00
衢州市衢江区廿里镇人民政府	押金保证金	197,500.00	1 年以内	4.32	9,875.00
浙江科信联合工程项目管理咨询有限公司	押金保证金	137,688.50	1 年以内	3.01	6,884.43
慈溪市周巷镇人民政府	押金保证金	98,186.65	1 年以内	2.15	4,909.33
小 计		4,133,375.15		90.49	206,668.76

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	2,314,808.47		2,314,808.47	2,753,250.35		2,753,250.35
在产品	1,570,921.31		1,570,921.31	1,346,183.59		1,346,183.59
产成品	3,162,628.98		3,162,628.98	2,612,731.74		2,612,731.74
合 计	7,048,358.76		7,048,358.76	6,712,165.68		6,712,165.68

6. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	11,024,233.42	3,020,593.57	1,370,164.18	943,332.11	16,358,323.28
本期增加	229,637.99	528,180.20	352,406.49	7,373.85	1,117,598.53
本期减少		860,732.96	20,000.00	124,740.01	1,005,472.97
期末数	11,253,871.41	2,688,040.81	1,702,570.67	825,965.95	16,470,448.84
累计折旧					
期初数	3,157,550.48	1,931,417.52	1,039,859.15	768,852.73	6,897,679.88
本期增加	591,547.74	191,700.93	224,375.13	1,016.05	1,008,639.85
本期减少		636,178.56	19,000.00	121,214.35	776,392.91
期末数	3,749,098.22	1,486,939.89	1,245,234.28	648,654.43	7,129,926.82
账面价值					
期末账面价值	7,504,773.19	1,201,100.92	457,336.39	177,311.52	9,340,522.02
期初账面价值	7,866,682.94	1,089,176.05	330,305.03	174,479.38	9,460,643.40

#### 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			
租赁房产装修支出				291,824.09		291,824.09
待安装设备	587,630.29		587,630.29	197,500.00		197,500.00
其 他				34,136.87		34,136.87
合 计	2,577,343.68		2,577,343.68	523,460.96		523,460.96

#### 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	177,948.71	3,677,948.71
本期增加		54,310.34	54,310.34
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	781,666.67	84,213.01	865,879.68
本期增加	70,000.00	26,331.47	96,331.47
本期减少			
期末数	851,666.67	110,544.48	962,211.15
账面价值			
期末数	2,648,333.33	121,714.57	2,770,047.90
期初数	2,718,333.33	93,735.70	2,812,069.03

#### 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		339,188.59	84,797.19	254,391.40
合 计		339,188.59	84,797.19	254,391.40

#### 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	1,426,682.99	356,670.74	928,012.62	232,003.16
可抵扣亏损	2,452,967.13	613,241.78	3,978,836.75	994,709.19
合 计	3,879,650.12	969,912.52	4,906,849.37	1,226,712.35

##### (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—其他应收款	228,396.29	57,432.99
小 计	228,396.29	57,432.99

#### 11. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
保证及抵押借款	11,200,000.00	12,200,000.00
合 计	11,200,000.00	12,200,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	8,271,564.87	7,814,258.35
合 计	8,271,564.87	7,814,258.35

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
合同预收款	1,382,076.90	744,114.41
合 计	1,382,076.90	744,114.41

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	1,298,847.60	5,989,666.24	6,516,169.97	772,343.87
离职后福利—设定提存计划		309,325.84	309,325.84	
合 计	1,298,847.60	6,298,992.08	6,825,495.81	772,343.87

(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	1,298,847.60	5,482,462.37	6,019,698.59	761,611.38
职工福利费		208,904.96	208,904.96	
社会保险费		185,880.53	185,880.53	
其中：医疗保险费		121,694.30	121,694.30	
工伤保险费		54,348.34	54,348.34	
生育保险费		9,837.89	9,837.89	
住房公积金		66,062.00	66,062.00	
工会经费及职工教育经费		46,356.38	35,623.89	10,732.49
小 计	1,298,847.60	5,989,666.24	6,516,169.97	772,343.87

(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		303,590.15	303,590.15	
失业保险费		5,735.69	5,735.69	
小 计		309,325.84	309,325.84	

#### 15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	985,015.21	1,340,859.86
城市维护建设税	56,425.06	67,788.43
教育费附加	33,855.03	40,673.06
地方教育附加	22,570.02	27,115.37
房产税	17,614.19	17,614.19
土地使用税		129,074.10
个人所得税	9,737.58	4,232.90
印花税	5,241.10	
水利基金	7,848.09	
合 计	1,138,306.28	1,627,357.91

#### 16. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	19,896.56	23,539.54
其他应付款	205,469.87	10,096,227.37
合 计	225,366.43	10,119,766.91

##### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	19,896.56	23,539.54
小 计	19,896.56	23,539.54

##### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来		9,824,355.92

其 他	205,469.87	271,871.45
小 计	205,469.87	10,096,227.37

## 17. 实收资本/股本

### (1) 明细情况

股东名称	期末数（股本）	期初数（实收资本）	
		原币别及金额	折合人民币
盛 雄	7,507,880.00	USD1,111,800.00	7,936,111.63
潘伟力	7,815,580.00	USD1,068,200.00	7,624,891.56
广德盛大营销	2,776,540.00		
宋海风	500,000.00		
张媛	500,000.00		
钱金平	375,000.00		
杨鸣	375,000.00		
陈秀红	200,000.00		
合 计	20,050,000.00	USD2,180,000.00	15,561,003.19

### (2) 其他说明

2018年3月，公司注册资本自218万美元增至257.50万美元。新增注册资本39.50万美元由广德盛大营销咨询合伙企业以人民币现金折合158万美元溢价认缴。广德盛大营销咨询合伙企业实际汇入人民币资金1,000万元，按出资日汇率换算，折合美元1,580,245.86。其中，2,499,619.25元（折合39.50万美元）计入“实收资本”，7,500,380.75元计入“资本公积—资本溢价”。

2018年6月，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。注册资本18,100,000.00元，股份总数18,100,000股（每股面值1元），由全体股东以其拥有的截止2018年3月31日公司账面净资产按每股1元认购。前述账面净资产包括实收资本18,060,622.44元，资本公积13,889,835.24元，未分配利润-13,612,901.33元，合计18,337,556.35元。根据折股方案，该账面净资产折合股本18,100,000.00元和资本公积237,556.35元。该次净资产折股业经天健会计师事务所审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2018〕249号）。

2018年9—10月，宋海风、钱金平、杨鸣、陈秀红与张媛以货币资金共向本公司溢价增资780万元。其中，计入股本195万元，计入“资本公积—股本溢价”585万

## 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
资本溢价	6,389,454.49	13,350,380.75	13,652,278.89	6,087,556.35
合 计	6,389,454.49	13,350,380.75	13,652,278.89	6,087,556.35

(2) 其他说明

2018年减少301,898.14元，原因系：① 因股东溢价增资而增记13,350,380.75元；② 因净资产折股而减记13,652,278.89元。

19. 盈余公积

(1) 明细情况

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

(2) 其他说明

本期增加179,086.40元，系按母公司期末可供分配利润的10%提取盈余公积。

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	-13,325,903.28	-14,316,829.33
加：当期净利润	774,488.46	990,926.05
减：净资产折股	-13,612,901.33	
提取法定盈余公积	179,086.40	
期末数	882,400.11	-13,325,903.28

(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	28,944,704.05	17,894,193.52	22,544,415.52	14,634,486.39
其他业务	1,580,405.26	1,535,898.75	3,549,123.69	3,368,546.90
合 计	30,525,109.31	19,430,092.27	26,093,539.21	18,003,033.29



## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	147,370.04	89,453.01
教育费附加	88,422.03	53,671.81
地方教育附加	58,948.02	35,781.20
土地使用税	387,222.30	516,296.38
房产税	70,456.76	70,456.84
其 他	45,142.44	20,488.35
合 计	797,561.59	786,147.59

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	413,768.83	242,445.06
货运及代理费	324,857.62	319,834.02
展览费	214,975.17	384,696.30
售后服务费	48,261.59	27,853.52
办公室租金	122,651.32	
装修费摊销	84,797.19	
广告宣传费	64,543.17	7,094.02
其 他	12,308.49	2,443.71
合 计	1,286,163.38	984,366.63

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,927,062.11	1,455,067.37
中介服务费	1,582,609.83	347,205.34
折旧费	644,282.19	645,744.60
汽车费	304,021.34	249,074.58
业务招待费	275,653.29	144,811.79
差旅费	244,965.95	177,459.29

办公费	112,050.95	83,444.97
无形资产摊销	96,331.47	90,982.95
修理费	61,300.56	30,737.08
其他	16,929.77	165,135.26
合计	5,265,207.46	3,389,663.23

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	600,999.54	257,715.40
材料费用	839,666.64	839,699.53
折旧费用	30,911.83	9,963.79
其他	76,452.92	288.62
合计	1,548,030.93	1,107,667.34

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	689,629.35	771,371.47
利息收入	-57,438.89	-2,006.06
汇兑损益	-268,518.03	341,409.04
其他	80,113.23	27,966.94
合计	443,785.66	1,138,741.39

#### 7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	669,633.67	517,150.70
合计	669,633.67	517,150.70

#### 8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
政府补助	33,400.00	1,177,107.84

合 计	33,400.00	1,177,107.84
-----	-----------	--------------

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	18,446.33	
合 计	18,446.33	

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
赔款及违约金	940.50	13,063.34
无需支付款项	1,568.40	
合 计	2,508.90	13,063.34

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	
工伤赔偿金	101,000.00	
滞纳金		2.54
车辆违章罚款		100.00
其 他	3,443.28	546.04
合 计	107,701.29	648.58

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	256,799.83	365,365.59
合 计	256,799.83	365,365.59

(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	1,031,288.29	1,356,291.64

按适用税率计算的所得税费用	257,822.07	339,072.91
研发费用加计扣除	-290,255.80	
不可抵扣的成本、费用和损失	44,760.32	14,676.12
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	42,740.84	11,616.56
当期未确认递延所得税资产的内部交易未实现利润	201,732.40	
所得税费用	256,799.83	365,365.59

(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
押金保证金	489,337.00	
政府补助	33,400.00	867,000.00
利息收入	3,715.71	2,006.06
其 他	2,508.90	173,807.86
合 计	528,961.61	1,042,813.92

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	623,375.15	489,337.00
付现期间费用等	3,603,141.76	3,468,902.33
合 计	4,226,516.91	3,958,239.33

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	17,571,503.70	24,000,079.48
资金拆借利息	53,723.18	
合 计	17,625,226.88	24,000,079.48

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	11,682,268.69
拆出资金	3,700,000.00	
合 计	17,577,928.00	11,682,268.69

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	9,853,000.00	27,917,924.70
合 计	9,853,000.00	27,917,924.70

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	19,677,355.92	32,510,125.88
合 计	19,677,355.92	32,510,125.88

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	774,488.46	990,926.05
加: 资产减值准备	669,633.67	517,150.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,008,639.85	981,894.59
无形资产摊销	96,331.47	90,982.95
长期待摊费用摊销	84,797.19	
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)	-18,446.33	
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)	635,906.17	771,371.47
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)	256,799.83	365,365.59
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)	-336,193.08	-1,647,167.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,033,350.88	-9,201,439.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,452.56	1,953,917.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,791,683.08	-5,176,997.71

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	758,078.90	877,294.96
减:现金的期初余额	877,294.96	279,006.43
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	-119,216.06	598,288.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	758,078.90	877,294.96
其中:库存现金	1,647.67	4,539.81
可随时用于支付的银行存款	756,431.23	872,755.15
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	758,078.90	877,294.96

(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	4,579,024.82	抵押融资
无形资产	2,648,333.33	抵押融资
小 计	7,227,358.15	

2. 外币货币性项目

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
-----	--------	-----	----------

(1) 货币资金			
美 元	12,312.42	6.8632	84,502.60
欧 元	0.01	7.8473	0.08
小 计			84,502.68
(2) 应收账款			
美 元	455,980.09	6.8632	3,129,482.53
小 计			3,129,482.53
3. 政府补助			
项 目		本期数	列报项目
专利资助		600.00	其他收益
培训补贴		32,800.00	其他收益
小 计		33,400.00	

## 六、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、流动性风险与市场风险。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

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、应收账款和其他应收款。

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，公司可向股东寻求财务资助或实施权益性融资。

于2018年12月31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)	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 2018 年 12 月 31 日，公司带息债务主要为以浮动利率计息的银行借款 1,120 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 2018 年 12 月 31 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。

## 七、合并范围的变更与在其他主体中的权益

### (一) 本期，合并范围发生变更。

#### 合并范围的增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例
辰泰智能(澳大利亚)有限公司	投资新设	2018-10-17	0.00	100%

### (二) 子公司的基本情况

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

## 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
-------	--------



盛利华	监事
盛尚兵	监事，盛雄之侄
汪燕	监事
据萍萍	前监事
盛向辉	盛雄之侄
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. 采购货物与接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江奥龙电源有限公司	采购货物		557,557.77
广德辰泰汽车部件出口有限公司	采购货物	420,027.59	

2. 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	1,435,206.55	6,199,383.27
海南辰泰实业集团有限公司	出售货物	1,852,122.11	

3. 生产线出售

关联方名称	资产内容	本期数	上年同期数
广德辰泰轴承销售有限责任公司	存货	2,104,596.77	
	固定资产	244,268.38	

4. 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	117,000.00	0.00

5. 资金拆借

(1) 拆出资金

关联方名称	期初数	当期拆出	当期收回	期末数
杭州恩盛建材有限公司	2,625,294.61	4,000,000.00	6,625,294.61	
广德辰泰轴承销售有限责任公司	871,000.00	1,205,000.00	2,076,000.00	
盛雄	197,281.09		197,281.09	
广德辰泰汽车部件出口有限公司		513,000.00	513,000.00	
海南辰泰实业集团有限公司		8,159,928.00	8,159,928.00	
小计	3,693,575.70	13,877,928.00	17,571,503.70	

## (2) 拆入资金

关联方名称	期初数	当期拆入	当期归还	期末数
广德辰泰轴承销售有限责任公司		5,487,000.00	5,487,000.00	
广德盛大营销咨询合伙企业	8,600,000.00	70,000.00	8,670,000.00	
盛雄		2,400,000.00	2,400,000.00	
盛尚兵	1,224,355.92	1,896,000.00	3,120,355.92	
小计	9,824,355.92	9,853,000.00	19,677,355.92	

## 6. 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	2019-02-12
	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	320万元	2019-01-31

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。

## 7. 其他

基于股东盛雄出具的《关于 ASE 公司贷款的承诺》，对 ASE AUSTRALIA PTY. LTD 截至 2018 年 10 月 29 日欠款期末未能及时支付部分由股东盛雄垫付。截止 2018 年 12 月 31 日，股东盛雄替 ASE AUSTRALIA PTY. LTD 垫付贷款 120 万元。

## (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	4,490,431.03	224,521.55
海南辰泰实业集团有限公司	2,148,461.66	130,208.73		
广德辰泰轴承销售有限责任公司	2,724,683.57	136,234.18		
小 计	5,125,363.35	279,053.82	4,490,431.03	224,521.55
(2) 其他应收款				
杭州恩盛建材有限公司			2,625,294.61	
广德辰泰轴承销售有限责任公司			871,000.00	
盛 雄			197,281.09	
汪 燕	2,580.00	129.00	1,816.00	90.80
盛向辉			65,069.15	3,253.46
小 计	2,580.00	129.00	3,760,460.85	3,344.26

## 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	713,680.59
广德辰泰汽车部件出口有限公司	79,415.02	
小 计	593,095.61	713,680.59
(2) 其他应付款		
广德盛大营销咨询合伙企业		8,600,000.00
盛尚兵		1,224,355.92
小 计		9,824,355.92

## 九、其他重要事项

于 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

根据 2019 年 4 月 19 日公司董事会审议通过的 2019 年权益分派的预案，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 3 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 3 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。实际分派结

果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。该权益分派预案尚待股东大会审议通过。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	21,374,499.48	15,044,225.42
合 计	21,374,499.48	15,044,225.42

##### (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(%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	22,904,585.33	100.00	1,530,085.85	6.68	21,374,499.48
其中：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

(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(%)	
按信用风险特征组 合 计提坏账准备	15,972,238.04	100.00	928,012.62	5.81	15,044,225.42

其中：账龄组合	15,972,238.04	100.00	928,012.62	5.81	15,044,225.42
小 计	15,972,238.04	100.00	928,012.62	5.81	15,044,225.42

② 按账龄组合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	20,937,395.73	1,046,869.79	5%
1-2 年	958,884.39	95,888.44	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%
小 计	22,904,585.33	1,530,085.85	6.68%

2) 本期计提坏账准备 602,073.23 元。

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

截至 2018 年 12 月 31 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	30,899,910.96	19,042,470.83	22,544,415.52	14,634,486.39
其他业务	1,580,405.26	1,535,898.75	3,549,123.69	3,368,546.90

合 计	32,480,316.22	20,578,369.58	26,093,539.21	18,003,033.29
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

## 2. 研发费用

详见本财务报表附注五（二）5之说明

## 十二、其他补充资料

### （一）非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	15,188.32
政府补助	33,400.00
非金融企业资金占用利息收入	53,721.18
除上述之外的其他营业外收入和支出	-120,380.71
小 计	-18,071.21
减：企业所得税影响数	-3,767.80
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-14,303.41

### （二）净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	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	4.35%	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	4.43%	0.04	0.04

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

##### （1）加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	8,624,554.40	12/12	8,624,554.40
本期归属于公司普通股股东的净利润	774,488.46	6/12	387,244.23
股东增资新增净资产(第一次)	10,000,000.00	9/12	7,500,000.00
股东增资新增净资产(第二次)	7,800,000.00	2/12	1,300,000.00
期末归属于公司普通股股东的净资产	27,199,042.86		17,811,798.63

##### （2）净资产收益率

项 目	序 号	本期数
-----	-----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	774,488.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	-14,303.41
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	788,791.87
加权平均净资产	D	17,811,798.63
加权平均净资产收益率	E=A/D	4.35%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	4.43%

### 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
归属于公司普通股股东的净利润	A	774,488.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	-14,303.41
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	788,791.87
期初股份总数	D	18,100,000.00
发行新股增加股份数	E	1,950,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	2
报告期月份数	G	12
普通股加权平均数	H[注]	18,425,000
基本每股收益	I=A/H	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	J=C/H	0.04

注： $H=D+E \times F / G$

#### (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

二〇一九年四月十九日

---

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：

董秘办公室