



海特股份

NEEQ:831345

江苏海特服饰股份有限公司

Jiangsu Haite fashion Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年5月，经过全国股转公司对挂牌公司的筛选，江苏海特服饰股份有限公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》的规定又一次进入创新层。



公司通过高新技术企业有效期满重新认定，证书编号为GR201832002090，发证日期为2018年11月28日，有效期为3年。



2018年，公司新增三项发明专利：亲肤磨毛纱的生产方法；多结构花式钩编纱的生产工艺；钩编装置。另外又新增了12项实用新型专利。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、海特股份	指	江苏海特服饰股份有限公司
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
股东大会	指	江苏海特服饰股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏海特服饰股份有限公司董事会
监事会	指	江苏海特服饰股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏海特服饰股份有限公司章程》及章程修正案
嘉特网络	指	江阴嘉特网络信息有限公司

## 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。

公司负责人朱海荣、主管会计工作负责人朱莉娜及会计机构负责人（会计主管人员）朱莉娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司内部控制的風險	公司建立健全了法人治理机制,公司法人治理机制得到不断完善,形成了有效的约束机制及内部管理机制,随着公司业务规模的扩大,公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理等内部控制诸多方面进行调整,这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩大的需要,组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善,公司将面临经营管理的风险。
宏观经济波动及下游产业变化的风险	公司属于纺织行业,纺织行业受宏观经济波动的影响较大,因此公司的业务发展与国际、国内的宏观经济发展形势密切相关。若宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加,则国内外消费需求亦会保持增长,公司的产品销量也会随之上升。反之,若经济发展速度放缓,而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略,则公司的业绩将存在下滑的风险。另外,如果国家对产业结构进行调整或者对行业的产业政策产生变更,导致下游行业发展放缓,可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响,给公司保持营业收入的持续增长带来风险。
实际控制人控制不当的风险	公司股东朱海荣和曹建英分别持有公司 53.30%和 19.63%的股权,两人系夫妻关系,是一致行动人,为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全有效,但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势,通过行使

	表决权直接或间接影响公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等决策,公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性,公司存在实际控制人控制不当的风险。
出口退(免)税政策变动风险	2018年,企业出口销售共计122,768,363.26元,占营业收入52.82%。如果国家关于出口退(免)税的政策发生变动,将会对公司的税负有较大影响,进而影响企业盈利水平。
汇率波动风险	公司的产品销售市场包括国内和国外2017年和2018年外销收入分别达到了营业收入的56.37%和52.82%。来自国外的收入均以外汇的形式收款,部分应收外汇款存在报关后60天的收款期,因此这部分的款项将会受到汇率波动的影响。当人民币对应收外汇款的币种持续升值时,这部分应收外汇款将贬值,可能对公司的经营产生一定的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏海特服饰股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu Haite Fashion Co.,LTD
证券简称	海特股份
证券代码	831345
法定代表人	朱海荣
办公地址	江苏省江阴市云亭街道长山大道 281 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈天韵
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-86150038
传真	0510-86150038
电子邮箱	Jshaitecty@163.com
公司网址	<a href="http://www.jshaite.com">http://www.jshaite.com</a>
联系地址及邮政编码	江苏省江阴市云亭街道长山大道 281 号 214422
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 6 日
挂牌时间	2014 年 11 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—纺织业—棉纺织及印染精加工—棉纺纱加工
主要产品与服务项目	特种花式纱线的研发、生产和销售；应用电商平台推广销售产品并为客户提供售后服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	73,620,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	朱海荣、曹建英
实际控制人及其一致行动人	朱海荣、曹建英

#### 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	91320200743917768W	否
注册地址	江阴市云亭街道长山大道 281 号	否
注册资本（元）	73,620,400.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市太湖新城金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王衍磊 刘大荣
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2019 年 1 月，公司因长期战略发展规划及自身业务发展的需要，公司出资设立全资子公司“江阴市海特科技有限公司”，注册资本为人民币 500 万元，注册地址为江阴市云亭街道小吴巷路 58 号，经营范围为针织品、纺织品、纺织原料、服装辅料、纺织专用设备的研究、开发、销售、网上销售；电子商务平台的开发、运营、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、2019 年 3 月，公司因长期战略发展规划及自身业务发展的需要，公司出资设立控股子公司“江苏海特纺织服装有限公司”，注册资本为人民币 1000 万元，其中公司出资人民币 700 万元，占注册资本的 70%；鞠浩出资人民币 300 万元，占注册资本的 30%，注册地址为江阴市云亭街道小吴巷路 58 号，经营范围为纺纱；织布；服装的制造、加工；服装绣花；针织品、纺织品、纺织原料、纺织工业专用设备、日用百货、其它家庭用品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；道路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、2019 年 3 月，公司为满足经营发展的资金需求向中国工商银行股份有限公司江阴云亭支行申请办理贷款，申请额度为人民币伍佰万元，用于补充公司流动资金，期限为一年。本次贷款为信用贷款，追加公司 20%的保证金质押担保，同时朱海荣先生、曹建英女士提供连带责任担保。

4、2019 年 3 月，公司董事缪正伟先生因个人原因辞去公司董事职务，提名孙琦先生接替董事职务，任期自临时股东大会审议通过之日起至第二届董事会任满止。



### 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	232,421,585.88	178,790,951.48	30.00%
毛利率%	16.52%	23.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,493,419.22	7,317,928.10	84.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,692,975.15	7,837,386.02	-1.84%
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）	11.33%	6.73%	-
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）	6.46%	7.21%	-
基本每股收益	0.18	0.10	80.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	269,368,965.46	205,897,289.14	30.83%
负债总计	144,217,971.12	94,133,283.08	53.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,864,421.26	112,371,002.04	12.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.53	11.76%
资产负债率%（母公司）	52.34%	44.43%	-
资产负债率%（合并）	53.54%	45.72%	-
流动比率	165.94%	162.21%	-
利息保障倍数	8.07	8.47	-

#### 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	20,436,342.34	-1,104,999.75	1,949.44%
应收账款周转率	631.69%	340.64%	-
存货周转率	246.56%	315.95%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.83%	24.68%	-

营业收入增长率%	30.00%	7.55%	-
净利润增长率%	84.39%	-30.93%	-

## 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	73,620,400.00	73,620,400.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	5,757,592.87
计入当期损益的政府补助	687,334.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	399,419.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,829,345.96</b>
所得税影响数	1,028,901.89
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,800,444.07</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收帐款	48,810,310.76			
应收票据及应收帐款		48,810,310.76		
应付票据	20,860,000.00			
应付帐款	31,844,430.53			
应付票据及应付帐款		52,704,430.53		

管理费用	8,313,163.40	5,462,821.41		
研发费用		2,850,341.99		
应付利息	42,234.17			
其他应付款	1,051,967.41	1,094,201.58		

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司立足于纺织行业，主要从事花式纱线的研发、生产、销售。凭借多年积累的技术成果、行业经验及差异化的竞争策略，将公司打造为行业一流品牌。公司通过销售各类普通纱线和花式纱线产品，实现销售收入。凭借优质的产品 & 售后服务提高客户忠诚度，在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户，确保公司未来营业收入的稳步增长。公司的销售分为内贸和外贸，内销通过公司直销和代理商销售模式，外销为公司直销。公司配备强有力的销售团队，负责产品销售、渠道建设、客户管理及维护及售后服务。未来，公司将在产业比较集中的区域大力发展区域代理，目前公司已逐步建立网络营销模式，发展线上业务，与线下业务齐头并进，扩宽销售渠道，把现有产品推广至全国各地，布局全国性营销网络。

公司商业模式可概括为“一超多强”的模式。“一超”是公司经过十年行业累积和沉淀，处于行业领先地位；多强分别是公司各个电商淘品牌。

1、“如意鸟”品牌，成为江苏省著名商标，“如意鸟”品牌的花式纱线在行业内已经具有一定的知名度。以亲民的价格，优质的产品 & 天猫占得一席之地，争取打造毛线类第一淘品牌。

2、中国区总代理 DMC 品牌，DMC 是法国一家拥有 270 多年发展历史的世界领先的生产十字绣手工艺品和刺绣棉线的著名企业。2015 年 6 月中旬海特成为 DMC 品牌中国地区独家总代理，同时成为 DMC 指定 OEM 供应商，这是 DMC 与中国区代理首次进行的深度合作。

3、嘉特汇 APP，这款子公司嘉特网络自主研发的 APP 集合了多方力量，从工厂直接到顾客，省去中间环节，全程品质追踪，直接透明，以低于市场价的价格销售给顾客。嘉特汇坚持原创，最先开创了零基础视频教学的先河，同时积极制定编织行业教材，以原创作品为编织圈注入了新鲜的力量，让更多年轻群体感受到编织魅力。嘉特汇 APP，致力于打造中国第一家编织交流门户平台，提供编织方面的优质服务，为编织爱好者的提供聚集地，以编织为核心，形成粉丝效应，形成中国编织行业最有影响力的大平台。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 核心竞争力分析：

一、公司拥有自己的研发部门、完善的研发组织及经验丰富的研发人员。公司主要产品所采用的核心技术均为自主研发，公司的知识产权所有权人均为公司，不存在任何权属纠纷。并且，公司注重对核心技术的保护，对研发成熟的技术申请了知识产权的保护，截至目前公司拥有 37 项实用新型专利和 8 项发明专利。此外，公司还指定了专人对公司拥有的知识产权进行管理和保护，并且与在公司任职的董

事、监事、高级管理人员和相关技术人员签订了保密协议。在公司现有核心技术的基础上，公司也利用自身竞争优势，及时了解客户对公司产品的建议和意见，加强新技术的研发，改进公司现有产品，进一步丰富产品种类，巩固市场定位。

二、品牌优势。经过多年经营发展，本公司已形成了较强的生产经营能力和明显的竞争优势，综合实力在国内同行业中处于前列，是全国花式纱线行业典型的管理效益型和质量效益型企业。通过长期的业务合作，积累了大量稳定且优质的客户资源，并向客户证明了公司突出的产品质量优势，进一步提升了公司在行业内的品牌知名度。另外，公司明确了品牌发展战略，旗下“如意鸟”品牌成为江苏省著名商标，“如意鸟”品牌的花式纱线在细分行业已经具有一定的知名度，销售状况良好。公司未来将以品牌建立为主，进一步加大品牌宣传力度，提升产品的品牌附加值，从而逐渐提升自身的盈利能力。嘉特汇 APP 平台，目前已集聚 200000 多名用户，形成了强大的粉丝效应，在嘉特汇上，海特以高品质、低价格这样极具竞争力的方式销售，减少中间环节，实现工厂到客户的一站式体验，全程品质追踪，直接，透明。

三、市场准入优势。公司凭借自身一流的产品质量以及出色的服务水平，不仅获得的客户的高度好评，而且通过了 BSCI（全称 Business Social Compliance Initiative BSCI）认证。BSCI 是倡议商界遵守社会责任组织，由对外贸易协会（FTA）发起，旨在执行一套统一的程序，通过不断完善发展政策，来监控和促进生产相关产品的公司的社会责任的表现。BSCI 认证有助于提升工厂的形象及地位，为长期的发展奠定坚实的基础，减少不同的买家在不同时间来进行验厂的次数。另外，公司通过 ISO9001 质量管理认证，有利于公司提高产品质量，提高公司的管理能力。

四、产品线宽度优势。公司经过多年的经营发展，极大的丰富了产品的生产线，能提供给客户齐全的产品类别，为客户提供一站式采购服务，节约客户采购成本。

五、实现传统制造业的转型升级。公司逐步搭建 O2O 电商平台和线下创意品牌体验门店，把产业链单向垂直流动的行业属性打破，将生产商和消费者直接联系、沟通。实施批零一体化，效率、效益逐步提升。

**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

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，勇于创新，继续专注于主营业务的稳健发展，同时进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，在 2018 年度公司累计拥有了 37 项专利，其中，发明专利数量达到了 8 项。国际业务方面，2018 年与加拿大客户、日本客户、美国客户等优质客户保持着良好的合作关系，进一步提升了公司的外销业绩，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头，并取得了较好的经营成果。

截止 2018 年 12 月 31 日，总资产为 269,368,965.46 元，较期初增长 30.83%；负债总额为 144,217,971.12 元，资产负债率为 53.54%；净资产为 125,150,994.34 元，较期初净资产增长 11.98%。

报告期内，公司实现营业收入 232,421,585.88 元，较上年同期上升 30.00%，营业收入增加主要是因为内销与外销实现同步稳健增长；营业成本为 194,030,287.61 元，较上年同期上升 41.31%，毛利率为 16.52%，营业成本增加主要是因为受原材料和加工费价格上涨的影响。

### (二) 行业情况

2016 年 9 月，工业和信息化部编制发布了《纺织工业“十三五”发展规划》，提出要以提高发展质量和效益为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，以增品种、提品质、创品牌的“三品”战略为重点，增强产业创新能力，优化产业结构，推进智能制造和绿色制造，形成发展新动能，创造竞争新优势，促进产业迈向中高端，初步建成纺织强国。《纺织工业“十三五”发展规划》从提升产业创新能力、大力实施“三品”战略、推进纺织智能制造、加快绿色发展进程、促进区域协调发展、提升企业综合实力等六个方面提出了具体任务。在国家政策的大力支持下，纺织业将完成产业转型升级，创造新的竞争优势。

### (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	18,716,671.01	6.95%	25,059,141.17	12.17%	-25.31%
应收票据及应收账款	25,076,890.15	9.31%	48,810,310.76	23.71%	-48.62%
存货	99,204,213.94	36.83%	58,187,847.61	28.26%	70.49%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	21,155,151.57	7.85%	28,926,929.46	14.05%	-26.87%
在建工程	22,013,048.60	8.17%	188,679.24	0.09%	11,566.92%
短期借款	28,000,000.00	10.39%	33,000,000.00	16.03%	-15.15%
长期借款	38,344,337.42	14.23%	497,000.00	0.24%	7,615.16%

### 资产负债项目重大变动原因:

2016年9月,工业和信息化部编制发布了《纺织工业“十三五”发展规划》,提出要以提高发展质量和效益为中心,以推进供给侧结构性改革为主线,以增品种、提品质、创品牌的“三品”战略为重点,增强产业创新能力,优化产业结构,推进智能制造和绿色制造,形成发展新动能,创造竞争新优势,促进产业迈向中高端,初步建成纺织强国。《纺织工业“十三五”发展规划》从提升产业创新能力、大力实施“三品”战略、推进纺织智能制造、加快绿色发展进程、促进区域协调发展、提升企业综合实力等六个方面提出了具体任务。在国家政策的大力支持下,纺织业将完成产业转型升级,创造新的竞争优势。

## 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	232,421,585.88	-	178,790,951.48	-	30.00%
营业成本	194,030,287.61	83.48%	137,310,423.30	76.80%	41.31%
毛利率%	16.52%	-	23.20%	-	-
管理费用	11,010,672.99	4.74%	11,732,533.21	6.56%	-6.15%
研发费用	7,461,490.24	3.21%	7,120,158.32	3.98%	4.79%
销售费用	10,075,091.09	4.33%	8,401,956.21	4.70%	19.91%
财务费用	877,435.91	0.38%	2,652,601.64	1.48%	-66.92%
资产减值损失	-858,398.85	-0.37%	1,816,234.41	1.02%	-147.26%
其他收益	606,000.00	0.26%	0	0.00%	-
投资收益	399,419.09	0.17%	6,274.44	0.00%	6,265.81%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	5,757,592.87	2.48%	6,750.48	0.00%	85,191.61%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	15,916,183.69	6.85%	9,127,458.09	5.11%	74.38%
营业外收入	96,334.00	0.04%	410,148.71	0.23%	-76.51%
营业外支出	30,000.00	0.01%	985,799.30	0.55%	-96.96%
净利润	13,386,988.28	5.76%	6,700,237.46	3.75%	99.80%

### 项目重大变动原因:

报告期内,公司的应收票据及应收款项较上年同期减少48.62%,主要是因为收回浙江圣格服饰有限公司货款10,628,845.54元。

报告期内,公司的存货较上年同期增长70.49%,主要是因为公司生产经营扩大,销售订单大大增加,需要增加备货,其中在产品增加48,229,719.58元,库存商品增加46,488,532.77元,原材料增加4,485,961.59元。

报告期内,公司的在建工程较上年同期增长11,566.92%,主要是因为公司为了扩大产能,投资年产7000吨特种纱线和500吨新型纤维项目工程,预计于2019年竣工。

报告期内,公司的长期借款较上年同期增长7,615.16%,主要是因为投资年产7000吨特种纱线和500吨

新型纤维项目工程，向江苏张家港农村商业银行股份有限公司贷款 38,000,000.00 元。

## (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	227,701,105.31	173,850,443.31	30.98%
其他业务收入	4,720,480.57	4,940,508.17	-4.45%
主营业务成本	191,323,267.15	134,882,377.88	41.84%
其他业务成本	2,707,020.46	2,428,045.42	11.49%

### 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%
亲肤磨毛纱	76,419,306.73	33.56%	49,617,338.62	28.54%
高性能喷毛纱	48,517,964.23	21.31%	31,569,294.34	18.16%
花式钩编纱	36,213,833.69	15.90%	30,057,445.91	17.29%
高弹雪尼尔纱	32,504,172.14	14.27%	23,288,395.04	13.40%
普通纱线	21,746,860.23	9.55%	21,990,829.73	12.65%
DMC 及 E 流线	7,907,199.56	3.47%	11,045,096.39	6.35%
袜子袜胚	3,357,495.24	1.47%	3,082,637.87	1.77%
云外服装	723,904.07	0.32%	1,920,144.31	1.10%
纱加工	310,369.42	0.14%	1,279,261.10	0.74%
合计	227,701,105.31	-	173,850,443.31	-

### 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%
内销	104,932,742.05	46.08%	73,062,643.05	42.03%
外销	122,768,363.26	53.92%	100,787,800.26	57.97%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司成熟产品亲肤磨毛纱、高性能喷毛纱和花式钩编纱因市场反响强烈，销售大幅增加。其余主营产品销售额基本保持同步稳定增长。内销与外销较去年同期相比占营业收入比例变动不大。国内销售增长了 31,870,099.00 元；国外销售增长了 21,980,563.00 元。

## (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	Spinrite LP	42,848,570.92	18.44%	否
2	青岛格力特家居用品有限公司	19,705,981.40	8.48%	否
3	AIMTEX IN TERNATIONAL LTD	13,351,316.27	5.74%	否



4	DE BONOT TPSTILE FOURNIT	11,696,030.11	5.03%	否
5	HOBBY LOBBY STORES	10,203,099.15	4.39%	否
合计		97,804,997.85	42.08%	-

#### (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	上海恒力实业发展有限公司	20,348,601.70	6.67%	否
2	江阴市云亭精毛纺染整有限公司	20,244,033.23	6.64%	否
3	江阴思海纺织品有限公司	14,329,111.75	4.70%	否
4	江苏恒力化纤股份有限公司	12,697,345.01	4.16%	否
5	江苏盛虹科贸有限公司	11,863,802.22	3.89%	否
合计		79,482,893.91	26.06%	-

### 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	20,436,342.34	-1,104,999.75	1,949.44%
投资活动产生的现金流量净额	-50,667,997.48	-37,356,690.56	-35.63%
筹资活动产生的现金流量净额	30,172,527.52	12,492,239.78	141.53%

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1,949.44%，是因为公司 2018 年度销售收入较上年同期增加 53,850,662.00 元，导致经营活动现金流入大大增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 35.63%，是因为公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 53,047,548.53 元。导致投资活动现金流出大幅度大于投资活动现金流入。报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 141.53%，主要是因为取得借款收到现金 103,584,828.12 元。导致筹资活动产生的现金流量较上年同期大幅增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有以下控股子公司纳入合并报表范围：江阴市海特网络科技有限公司、江阴嘉特网络信息有限公司，无参股公司。有关情况如下：（1）江阴市海特网络科技有限公司：该公司于 2016 年 5 月成立，截至报告期末，该公司注册资本为 200 万元，本公司持股比例 100%。（2）江阴嘉特网络信息有限公司：该公司于 2016 年 5 月成立，截至报告期末，该公司注册资本为 100 万元，本公司持股比例 60%。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

为进一步提高持有现金的回报率，经公司第二届董事会第五次会议及 2017 年第七次临时股东大会审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》。在确保公司正常经营所需的流动资金及资金安全的前提下，使用公司闲置流动资金购买总额不超过 5000 万元人民币的理财产品。

公司在报告期内，购买理财产品明细如下：

产品名称	购买日	到期日	购买金额（万元）
智能定期理财 16 号	2018 年 8 月 9 日	2019 年 2 月 6 日	100
宝溢融 B6 机构 28	2018 年 7 月 11 日	2019 年 1 月 10 日	200
宝溢融 B6 机构 33	2018 年 8 月 15 日	2019 年 2 月 14 日	270

## （五） 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,461,490.24	7,120,158.32
研发支出占营业收入的比例	3.21%	3.98%
研发支出中资本化的比例	0.00%	2.36%

### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	26	35
研发人员总计	26	35
研发人员占员工总量的比例	16.56%	16.67%

### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	37	22
公司拥有的发明专利数量	8	5

### 研发项目情况：

为了更好的提高公司在市场的知名度，自 2012 年开始成立研发部门，进行新产品的自主研发。对研发成功的新产品，进行市场推广，逐步获得市场的好评。2018 年新研发了 4 个项目：缤纷耐磨牙刷合股纱的研发；抗起毛起球的差别化毛腈色彩混纺纱的研发；防掉毛多彩圆融钩编圈圈纱的研发；高强摩擦纺彩色夹芯纱关键技术的研发，1-3 月按照市场变化进行研发项目的商定及立项，4-12 月进行项目研发的小试、中试、大试以及最后的推广，并获得市场好评。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发

表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键事项。

## （一）外销收入确认

### 1、事项描述

海特公司 2018 年度外销收入金额为人民币 122,768,363.26 元，较 2017 年增长 21.81%，占当年营业收入比重达到 52.82%，基于外销收入对海特公司合并利润表的重要影响，我们将外销收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

（1）对销售与收款循环进行内控测试，检查公司内控控制有效性；（2）对营业收入实施分析程序，分析毛利异常变动，复核收入的合理性，与同行业毛利率进行对比；（3）抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；（4）根据海特公司外销收入确认的具体政策，检查与收入确认相关的合同、发票、出库单、报关单、海运单及外汇收款结算资料等单据；（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至合同、发票、出库单、报关单、海运单及外汇收款结算资料等支持性文件，评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （二）资产处置

### 1、事项描述

海特公司于 2018 年 10 月经董事会批准，将其名下位于长山大道的房产（澄房权证江阴字第 fys10069684 号及 15702.74 平方米无房屋产权证（具体以实际测量为准）和土地使用权（澄土（2014）第 12508 号）以人民币 18,000,000.00 元出售给江苏盈润纺织科技有限公司，海特公司由此确认资产处置收益 5,757,592.87 元。截至 2018 年 12 月 31 日，相关产权证已完成过户，海特公司收到处置款 3,200,000.00 元。由于该项交易所形成的处置收益对合并利润表产生重大影响，我们将资产处置收益的确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

（1）检查固定资产、累计折旧和固定资产清理明细账、凭证及相关原始单据，确认资产处置损益计算是否准确；（2）获取资产处置相关的决议、合同、评估报告、银行流水、完税凭证、产权过户等资料，核查相关交易是否具有商业实质；（3）检查期后回款金额，评估交易对手方还款能力。

## （三）商誉减值

## 1、事项描述

如海特公司合并财务报表附注六、(十二)所述,海特公司 2018 年 12 月 31 日合并财务报表中商誉账面原值为人民币 406.41 万元,商誉减值准备为人民币 167.65 万元。根据企业会计准则,海特公司管理层每年需要对商誉进行减值测试。在根据资产组预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额时,需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计,这涉及管理层的重大判断,具有一定的复杂性。因此,我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 测试管理层对长期资产减值测试相关的关键内部控制;(2) 评估减值测试方法的适当性;(3) 测试管理层减值测试所依据的基础数据,评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性;(4) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表;(5) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

### 1、会计政策的变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)及相关解读,对一般企业财务报表格式进行了修订,采用尚未执行新金融准则和新收入测准的报表格式。此项变更采用追溯调整法,仅是报表格式变化,对资产总额、净利润、财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

上述规定对本公司合并报表项目的主要影响如下:

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收帐款	48,810,310.76			
应收票据及应收帐款		48,810,310.76		
应付票据	20,860,000.00			
应付帐款	31,844,430.53			
应付票据及应付帐款		52,704,430.53		
管理费用	8,313,163.40	5,462,821.41		
研发费用		2,850,341.99		
应付利息	42,234.17			
其他应付款	1,051,967.41	1,094,201.58		

### 1、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生改变。

## 2、重大会计差错更正

本报告期未发生重大会计差错更正。

### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (九) 企业社会责任

社会责任作为企业发展必不可少的部分之一，是企业安身立命的根本。公司在迅速发展的同时，切实履行着社会责任，作为富有社会责任感的企业，坚持把发展经济和履行社会责任有机结合。主要措施如下：

(1) 报告期内，公司实现累计纳税 6,869,644.62 元，为社会、投资者创造了价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

(2) 报告期内，子公司嘉特网络向无锡灵山慈善基金会捐赠 30,000.00 元。用于“为爱编制”公益项目，为留守儿童母亲提供就业机会。

## 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，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等公司各项重大内部控制体系良好运行；销售收入持续稳定增长，盈利良好，主要财务、业务指标健康；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、公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、未来展望

### (一) 行业发展趋势

随着社会的发展和进步，在大环境、消费者需求、成本等多重因素变化影响下，中国纺织行业也在逐渐发生新变化，主要分为“创新速度加快”、“消费需求多元”、“智能深度融入”三点：

#### (1) 创新速度加快

当前纺织行业信息技术、纺织技术、材料技术、环保技术相互交融，行业技术创新速度加快，近年来，纺织行业发明专利申请数量逐年攀升，增长迅速；另外，产品研发周期在缩短，产品迭代也在加快。缺少耐心和短暂关注正在形成一种消费趋势，这种需求传到到产业链前端，要求产品开发与供应必须更迅速。

#### (2) 消费需求多元

随着国民经济的发展，在消费者消费能力提高和消费观念升级的当下，消费者对于纺织品的需求也在发生着变化，消费者的需求更加挑剔，普遍的快速的市场增长已经不复存在，消费者对于产品品质、性价比和独特性这三个方面比较重视，这将促使产品向高端化、功能化、个性化和多样化发展。

#### (3) 智能深度融入

中国现阶段的防治技术多半仍旧依赖于传统手工制作，尽管从行业整体上来看技术还相对落后，但已经有越来越多的先进设备被研发和引进，国内纺织品行业在智能化的发展上相当迅速，如棉纺智能化纺纱生产向、自动化全成型针织生产线等。这将促使纺织企业提高生产效率，大大提高生产力，使纺织业向数字化、智能化方向发展。

## (二) 公司发展战略

公司坚持“以质量求生存、以信誉求发展”的战略思想，不断完善以自主研发、专利成果转化为主要的技术创新体系，依托品牌和市场优势保持公司的成长性。公司将继续深化企业内部管理机制，加强内部管控，强化产品质量水平。公司将加强拓展销售渠道，加强国际供应链，进一步提升公司核心竞争力，巩固在花式纱线领域的领先地位。

## (三) 经营计划或目标

公司 2019 年预计将完成新厂房的全部区域建设，相关的机器设备也将配置齐全，将进一步提高公司的生产能力，从而实现销售金额的增长。公司将进一步加大市场开发力度，提升产品的市场份额，稳固公司的行业地位。公司将不断加强对研发成果的实际应用，在新研发项目的立项过程中，充分考虑公司未来业务发展方向及市场容量、需求、成长性等时机需要，优先选择在对提高生产效率、降低成本支出、市场需求迫切的研发项目，确保研发成果快速转化为生产力。预计 2019 年公司实现 3 亿的销售额。公司提示：上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 不确定性因素

目前未存在对公司未来发展战略和经营计划产生重大影响的不确定因素。

# 五、 风险因素

## (一) 持续到本年度的风险因素

### (一) 公司内部控制的風險

公司建立健全了法人治理机制，公司法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理等内部控制诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩大的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

针对上述风险，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保制度》和《关联交易制度》等内部管理制度中建立了规范公司治理及强化治理机构制衡运作的规范性条款，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照相关管理制度的规定组织及实施“三会”程序，保障公司治理的有效性，规范公司治理行为。另外，公司将围绕发展需要，组织管理人员进行外部培训，提升管理人员的观念水平，以适应公司规模扩大所带来的组织模式和管理制度的变化。

### (二) 宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司属于纺织行业，纺织行业受宏观经济波动的影响较大，因此公司的业务发展与国际、国内的宏观经济发展形势密切相关。若宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则国内外消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩将存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者对行业的产业政策产生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的市场环境 and 市场需求造成不利影响，给公司保持营业收入的持续增长带来风险。

针对上述风险，公司围绕既定经营目标，通过近几年持续加大资源整合和资金投入、研发新产品、

开拓新客户，不断提升公司综合竞争力，进一步减少宏观经济和市场波动对公司经营情况的影响。公司也将持续加强关注和追踪国内外宏观经济形势变化的趋势，分析经济周期对公司的影响，并针对经济周期的变化相应调整公司的经营策略。

### (三) 实际控制人控制不当的风险

公司股东朱海荣和曹建英分别持有公司 53.30%和 19.63%的股权，两人系夫妻关系，是一致行动人，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性，公司存在实际控制人控制不当的风险。

针对上述风险，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》和《关联交易制度》等内部管理制度中建立了规范公司治理及强化治理机构制衡运作的规范性条款，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照相关管理制度的规定组织及实施“三会”程序，保障公司治理的有效性，规范公司治理行为。公司也将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，积极认真学习，同时严格按相关规则运作，进一步提高公司治理水平。

### (四) 出口退(免)税政策变动风险

2018 年，企业出口销售共计 122,768,363.26 元，占主营业务收入 52.82%。如果国家关于出口退(免)税的政策发生变动，将会对公司的税负有较大影响，进而影响企业盈利水平。

针对上述风险，公司时刻关注江苏省国家税务总局政策的变动，将风险降到最低。

### (五) 汇率波动风险

公司的产品销售市场包括国内和国外，2017 年和 2018 年外销收入分别达到了主营业务收入的 56.37%和 52.82%。来自国外的收入均以外汇的形式收款，部分应收外汇款存在报关后 60 天的收款期，因此这部分的款项将会受到汇率波动的影响。当人民币对应收外汇款的币种持续升值时，这部分应收外汇款将贬值，可能对公司的经营产生一定的不利影响。

针对上述风险，公司与部分客户协商将收款期提前，尽快回收款项，增加公司流动资金，使公司减少汇率波动带来的损失。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(二)
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.(三)
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） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
朱海荣、曹建英	为公司借款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月15日	2018-018
朱海荣、曹建英	为公司借款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月15日	2018-018
曹建英	为公司借款提供质押	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月15日	2018-018
朱海荣、曹建英	朱海荣为公司借款提供质押；朱海荣、曹建英夫妇为公司借款提供担保	38,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月15日	2018-018

#### 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：

偶发性关联交易主要是控股股东为公司借款提供担保，补充公司流动资金，以满足公司经营发展的实际需要，对于公司短期经营活动具有重要作用，符合公司和全体股东的利益。本次关联交易对公司的正常



运营和发展起到积极的促进作用。 本关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

## (二) 承诺事项的履行情况

本公司及关联方本年度或持续到本年度已披露的承诺履行情况：  
公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及公司持股 5%以上股东于 2014 年 5 月出具《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

## (三) 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
无形资产	抵押	19,220,701.00	7.14%	银行借款抵押
货币资金	冻结	7,338,153.91	2.72%	承兑保证金
总计	-	26,558,854.91	9.86%	-

## 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	39,568,900	53.75%	4,620,000	44,188,900	60.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,258,500	32.95%	-	24,258,500	32.95%	
	董事、监事、高管	-	-	202,000	202,000	0.27%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,051,500	46.25%	-4,620,000	29,431,500	39.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,431,500	39.98%	-	29,431,500	39.98%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		73,620,400	-	0	73,620,400	-	
普通股股东人数							56

#### (二) 普通股前十名股东情况

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	朱海荣	39,242,000	-	39,242,000	53.30%	29,431,500	9,810,500
2	曹建英	14,448,000	-	14,448,000	19.63%	-	14,448,000
3	江苏金百灵资产管理有限责任公司-金粉2号专项基金	4,998,000	-	4,998,000	6.79%	-	4,998,000
4	夏徐英	3,080,000	-2,000	3,078,000	4.18%	-	3,078,000
5	夏徐英	1,540,000	-7,000	1,533,000	2.08%	-	1,533,000
6	江苏金百灵资产管理有限责任公司-金百灵-畅盈2号投资基金	1,354,400	-	1,354,400	1.84%	-	1,354,400
7	江苏金百灵资产管理有限责任公司-金百灵	531,000	327,000	858,000	1.17%	-	858,000

	-畅盈 5 号投资基金						
8	卫剑群	840,000	-	840,000	1.14%	-	840,000
9	刘国英	584,640	-	584,640	0.79%	-	584,640
10	刘纯丽	571,200	-	571,200	0.78%	-	571,200
<b>合计</b>		67,189,240	318,000	67,507,240	91.70%	29,431,500	38,075,740

前十名股东间相互关系说明：

朱海荣与曹建英为夫妻关系，江苏金百灵资产管理有限责任公司-金粉 2 号专项基金、江苏金百灵资产管理有限责任公司-金百灵-畅盈 2 号投资基金、江苏金百灵资产管理有限责任公司-金百灵-畅盈 5 号基金系一致行动人，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 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

朱海荣、曹建英夫妇合计持有股份公司 5,369 万股，占股份公司股本总额的 72.93%，共同认定为公司实际控制人。有限公司阶段，朱海荣先后担任有限公司执行董事和总经理。股份公司设立后，朱海荣、曹建英在公司运作中承担着重要任务并发挥重要作用，对股份公司具有实际的控制权和影响力。因此认定公司实际控制人为朱海荣、曹建英夫妇。

朱海荣，男，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 4 月-2006 年 1 月，在江阴市从事个体纺织产品贸易；2006 年 2 月-2009 年 12 月，就职于江阴市益源花式纱线有限公司，任总经理；2010 年 1 月-2014 年 4 月，就职于江阴新益源纺织有限公司，任董事长兼总经理；2014 年 5 月至今，担任股份公司董事长，新一届任期自 2017 年 6 月 22 日-2020 年 6 月 21 日。

曹建英，女，1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 4 月-2005 年 12 月，在江阴市从事个体纺织产品贸易；2006 年 1 月-2014 年 4 月，就职于江阴禾裕纺织品有限公司，任出纳；2014 年 5 月至今，担任公司办公室主任。

## 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、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、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
保证借款	中国农业银行江阴支行	5,000,000.00	4.77%	2018年10月16日 -2019年10月15日	否
保证借款	民生银行江阴支行	8,000,000.00	4.785%	2018年4月25日 -2019年4月24日	否
保证借款	宁波银行无锡分行	5,000,000.00	4.785%	2018年11月9日 -2019年5月8日	否
保证借款	宁波银行无锡分行	5,000,000.00	5.60%	2018年11月9日 -2019年5月8日	否
质押借款	江苏银行江阴支行	5,000,000.00	5.22%	2018年11月5日 -2019年11月4日	否
质押借款 抵押借款 保证借款	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	38,000,000.00	6.65%	2018年10月10日 -2021年10月9日	否
抵押借款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	344,337.42	7.99%	2017年12月20日 -2020年12月19日	否
合计	-	66,344,337.42	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### (一) 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

### (二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

为加快公司的行业布局，更加深入拓展业务，公司不对利润进行分配。

## 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	年度薪酬
朱海荣	董事长、总经理	男	1978年8月	大专	2017.6.28-2020.6.27	13万
缪正伟	董事	男	1986年3月	本科	2017.6.28-2019.4.08	10万
曹晓华	董事、副总经理	男	1985年11月	本科	2017.6.28-2020.6.27	6万
朱强炜	董事、副总经理	男	1992年2月	本科	2017.6.28-2020.6.27	6万
朱海燕	董事	女	1987年5月	高中	2017.6.28-2020.6.27	10万
朱晓珍	监事会主席	女	1976年12月	初中	2017.6.28-2020.6.27	5万
吴秋霞	监事	女	1982年9月	本科	2017.6.28-2020.6.27	10万
吴洪剑	职工监事	男	1977年10月	高中	2017.6.28-2020.6.27	9万
朱莉娜	财务总监	女	1987年12月	大专	2017.6.28-2020.6.27	5万
陈天韵	董事会秘书	男	1990年11月	本科	2017.6.28-2020.6.27	6万
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

董事朱海燕与控股股东、实际控制人朱海荣为兄妹关系，其余董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱海荣	董事长、总经理	39,242,000	-	39,242,000	53.30%	0
缪正伟	董事	0	202,000	202,000	0.27%	0
合计	-	39,242,000	202,000	39,444,000	53.57%	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

**报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明**

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2017年5月18日	陈天韵	是	2017-024

**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	29	24
生产人员	84	102
销售人员	26	23
技术人员	50	55
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>195</b>	<b>210</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	58	47
专科	63	40
专科以下	74	123
<b>员工总计</b>	<b>195</b>	<b>210</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**(1) 人员变动情况与人才引进：**

报告期末，公司员工人数为 210，团队建设日趋完善。为适应公司战略转型过程中的人才需求，公司积极与高校合作，吸引优秀应届毕业生，并通过社会招聘的渠道，并为人才提供充分发挥自己才干的舞台和机会，实现人才和公司的价值双赢。

**(2) 员工培训：**

为快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训、管理者领导力培训等，有效帮助员工掌握相关知识和技能，创造更大价值。另外，公司还定期开展企业文化、公司规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造

积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。

(3) 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。为充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，公司制定并实施了公平公正的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬管理制度，向员工支付的薪酬包括薪金和奖金，为员工规划成长阶梯和发展空间，引导员工在工作中实现自我成长和价值提升。未来公司将继续完善薪酬制度并设计未来股权激励计划，将核心团队成员与股东更紧密的结合在一起。

(4) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司核心技术人员未发生变动。



## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

√是 否

根据《上市公司行业分类指引》公司产品特种纱线主要用于家用，归属于制造业中的纺织业，行业代码为 C17。

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于“制造业(C)”中的“纺织业(C17)”，细分行业为“棉纺纱加工(C1711)”。

公司主要产品是花式纱线，花式纱线是指在纺纱和制线过程中采用特种原料、特种设备或特种工艺对纤维或纱线进行加工而得到的具有特种结构和外观效应的纱线，是纱线产品中具有装饰作用的一种纱线。

几乎所有的天然纤维和常见化学纤维都可以作为生产花式线的原料，花式纱线可以采用蚕丝、榨丝、绢丝、人造丝、棉纱、麻纱、合纤丝、金银线、混纺纱、人棉等作原料。各种纤维可以单独使用，也可以相互混用，取长补短，充分发挥各自固有的特性。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

2017年度公司依据《证券法》及其他有关法律修订了《公司投资者关系管理制度》、《公司利润分配管理制度》、《公司承诺管理制度》、《对外担保管理办法》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司股东大会议事规则》、《公司关联交易管理办法》、《公司对外投资管理办法》。

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均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。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规、违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会。公司确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，确保股东能够依法行使表决权，使全体股东能充分行使自己的合法权益。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定和要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都按照《公司章程》、各项内部管理制度及相关法律法规程序和规则进行。截止报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有发生修改公司章程的情况。

## (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	7	<p>(1) 第二届董事会第七次会议：审议通过《关于公司审议 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于公司审议 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司审议 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为年审会计师事务所的议案》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于公司 2017 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告议案》、《关于召集召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>(2) 第二届董事会第八次会议：审议通过《关于公司审议 2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>(3) 第二届董事会第九会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于确认实际控制人为公司向银行贷款提供担保的议案》、《关于 2018 年下半年度关联交易预计的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(4) 第二届董事会第十会议：审议通过《关于公司申请银行项目贷款并由控股股东提供担保的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(5) 第二届董事会第十一会议：审议通过《关于公司出售现有使用的房产和土地的议案》。</p> <p>(6) 第二届董事会第十二会议：审议通过《关于公司审议 2018 年第三季度报告的议案》。</p> <p>(7) 第二届董事会第十三会议：审议通过《关于注销全资子公司的议案》。</p>
监事会	4	<p>(1) 第二届监事会第三次会议：审议通过《关于公司审议 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于公司审议 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司审议 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为年审会计师事务所的议案》。</p> <p>(2) 第二届监事会第四次会议：审议通过《关</p>

		<p>于公司审议 2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>(3) 第二届监事会第五次会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>(4) 第二届监事会第六次会议：审议通过《关于公司审议 2018 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2017 年年度股东大会：审议通过《关于公司审议 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司审议 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于公司审议 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司审议 2018 年度财务预算方案的议案》、《关于公司审议 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为年审会计师事务所的议案》。</p> <p>(2) 2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于确认实际控制人为公司向银行贷款提供担保的议案》、《关于 2018 年下半年度关联交易预计的议案》。</p> <p>(3) 2018 年第二次临时股东大会：审议通过《关于公司申请银行项目贷款并由控股股东提供担保的议案》、《关于关联方向公司提供借款的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司完善了治理结构，建立和修订了各项制度和工作细则，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权力和义务，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，截止报告期末，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规定。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内建立了《投资者关系管理制度》，在全国中小企业股份转让系统的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时，在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通交流。

**(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**

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和《公司章程》的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反应公司实际情况。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况：公司拥有独立完整的研发、生产、采购、服务和销售系统人员，一直独立的开展业务，不依赖与公司实际控制人及其他任何关联方或其他企业。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司业务相互独立，不存在同业竞争和显失公允的关联交易。

2、人员地理情况：公司人员、劳动、认识及其工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

3、资产独立情况：公司合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、产房、机器设备、专利的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统，上述资产独立于控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业，该资产可以完整的从事经营活动。公司不存在资产被股东及其它关联方占用的情形，亦不存在以资产、权益或名义为股东及其他关联方的债务提供担保之情形，公司对所有资产具有完全的控制支配权。

4、机构独立情况：公司的办公机构和生产经营场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业有组织机构共用或从属的情形。公司的组织体系健全，设置了股东大会、董事会、监事会，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适合公司自身发展需要的组织机构，公司各职能部门均与控股股东的相关部门严格分开，不存在控股股东或实际控制人干预公司决定的情况。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。现有财务人员均专职于公司工作，未在控股股东处任职。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用和占用公司货币资金或其他资产的情况。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情

况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。

## 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0741 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2109 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	王衍磊 刘大荣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	210,000.00
审计报告正文：  <b>江苏海特服饰股份有限公司全体股东：</b>  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了江苏海特服饰股份有限公司（以下简称海特公司）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、合并及母公司股东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，公允反映了海特公司 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。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  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，我们独立于海特公司，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。  <b>三、 关键审计事项</b>	

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键事项。

## （一）外销收入确认和计量

### 1、事项描述

海特公司 2018 年度外销收入金额为人民币 122,768,363.26 元，在 2017 年较大基数的基础上仍然保持了快速增长，基于外销收入对海特公司合并利润表的重要影响，我们将外销收入确认和计量的真实性及准确性作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对外销收入确认和计量所执行的审计程序主要包括：

（1）对销售与收款循环进行内控测试，检查公司内控控制有效性；（2）对营业收入实施分析程序，分析毛利异常变动，复核收入的合理性，与同行业毛利率进行对比；（3）抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；（4）检查与收入确认相关的合同、发票、出库单、报关单、海运单及外汇收款结算资料等单据；（5）对营业收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

## （二）资产处置

### 1、事项描述

海特公司于 2018 年 10 月经董事会批准，将其名下位于长山大道的房产（澄房权证江阴字第 fys10069684 号及 15702.74 平方米无房屋产权证（具体以实际测量为准）和土地使用权（澄土（2014）第 12508 号）以人民币 18,000,000.00 元出售给江苏盈润纺织科技有限公司，海特公司由此确认资产处置收益 5,757,592.87 元。截至 2018 年 12 月 31 日，相关产权证已完成过户，海特公司收到处置款 3,200,000.00 元。由于该项交易对合并利润表产生重大影响，我们将资产处置收益的确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对资产处置所执行的审计程序主要包括：（1）检查固定资产、累计折旧和固定资产减值准备等账面记录是否正确，固定资产出售收入和清理费用的发生是否真实；（2）获取资产处置相关的决议、合同、评估报告、完税凭证、过户手续等文件；（3）检查期后回款金额，评估交易对手方还款能力，与该交易形成的其他应收款坏账准备计提是否合理。



### （三）商誉减值

#### 1、事项描述

如海特公司合并财务报表附注六、（十二）所述，海特公司 2018 年 12 月 31 日合并财务报表中商誉账面原值为人民币 406.41 万元，商誉减值准备为人民币 167.65 万元。根据企业会计准则，海特公司管理层每年需要对商誉进行减值测试。在根据资产组预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额时，需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对商誉减值所执行的审计程序主要包括：

（1）测试管理层对商誉减值测试相关的关键内部控制；（2）评估商誉减值测试方法的适当性；（3）测试管理层商誉减值测试所依据的基础数据，评估管理层商誉减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性；（4）复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；（5）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

### 四、其他信息

海特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估海特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海特公司的财务报告过程。

## 六、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合并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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能对海特公司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合并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海特公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就海特公司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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘大荣  
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王衍磊

二〇一九年四月十五日

## 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	六、（一）	18,716,671.01	25,059,141.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	25,076,890.15	48,810,310.76
其中：应收票据		300,000.00	-
应收账款		24,776,890.15	48,810,310.76
预付款项	六、（三）	4,488,969.55	2,131,933.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	15,163,809.00	3,660,952.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	99,204,213.94	58,187,847.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	12,062,378.44	13,094,400.08
<b>流动资产合计</b>		<b>174,712,932.09</b>	<b>150,944,586.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（七）	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、（八）	21,155,151.57	28,926,929.46
在建工程	六、（九）	22,013,048.60	188,679.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十）	18,890,664.84	19,320,427.44
开发支出	六、（十一）		168,068.09
商誉	六、（十二）	2,387,563.63	2,710,373.58
长期待摊费用	六、（十三）		569,438.95

递延所得税资产	六、(十四)	519,604.73	696,786.05
其他非流动资产	六、(十五)	28,690,000.00	1,372,000.00
<b>非流动资产合计</b>		94,656,033.37	54,952,702.81
<b>资产总计</b>		269,368,965.46	205,897,289.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十六)	28,000,000.00	33,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十七)	72,159,284.26	52,704,430.53
其中:应付票据		20,337,674.04	20,860,000.00
应付账款		51,821,610.22	31,844,430.53
预收款项	六、(十八)	2,254,829.96	3,374,234.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十九)	1,640,959.80	1,655,039.16
应交税费	六、(二十)	871,527.37	1,224,392.89
其他应付款	六、(二十一)	363,048.23	1,094,201.58
其中:应付利息		120,039.04	42,234.17
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>		105,289,649.62	93,052,299.00
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、(二十二)	38,344,337.42	497,000.00
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	六、(二十三)	583,984.08	583,984.08
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>		38,928,321.50	1,080,984.08

<b>负债合计</b>		144,217,971.12	94,133,283.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（二十四）	73,620,400.00	73,620,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十五）	8,011,595.89	8,011,595.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十六）	4,896,085.00	3,497,781.81
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十七）	39,336,340.37	27,241,224.34
归属于母公司所有者权益合计		125,864,421.26	112,371,002.04
少数股东权益		-713,426.92	-606,995.98
<b>所有者权益合计</b>		125,150,994.34	111,764,006.06
<b>负债和所有者权益总计</b>		269,368,965.46	205,897,289.14

法定代表人：朱海荣

主管会计工作负责人：朱莉娜

会计机构负责人：朱莉娜

## （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		18,454,516.08	24,120,776.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、（一）	27,283,340.08	51,605,344.70
其中：应收票据		300,000	-
应收账款		26,983,340.08	51,605,344.70
预付款项		4,482,969.55	2,131,933.96
其他应收款	十三、（二）	16,003,882.26	4,854,598.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		99,191,814.40	57,853,878.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,899,901.65	12,894,833.04
<b>流动资产合计</b>		177,316,424.02	153,461,365.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	4,700,000.00	4,700,000.00
投资性房地产			
固定资产		21,093,087.19	28,810,587.28
在建工程		22,013,048.60	188,679.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,772,218.00	19,156,632.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			569,438.95
递延所得税资产		408,474.31	585,655.63
其他非流动资产		28,690,000.00	1,372,000.00
<b>非流动资产合计</b>		96,676,828.10	56,382,993.10
<b>资产总计</b>		273,993,252.12	209,844,358.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,000,000.00	33,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		72,157,337.30	52,724,868.49
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		2,220,842.96	3,354,234.84
应付职工薪酬		1,508,724.12	1,346,673.91
应交税费		830,804.57	1,217,565.71
其他应付款		338,359.85	1,094,201.58
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>		105,056,068.80	92,737,544.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		38,344,337.42	497,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		38,344,337.42	497,000.00
<b>负债合计</b>		143,400,406.22	93,234,544.53
<b>所有者权益：</b>			
股本		73,620,400.00	73,620,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,011,595.89	8,011,595.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,896,085.00	3,497,781.81
一般风险准备			
未分配利润		44,064,765.01	31,480,036.26
<b>所有者权益合计</b>		130,592,845.90	116,609,813.96
<b>负债和所有者权益合计</b>		273,993,252.12	209,844,358.49

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、(二十八)	232,421,585.88	178,790,951.48
其中：营业收入	六、(二十八)	232,421,585.88	178,790,951.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		223,268,414.15	169,676,518.31
其中：营业成本	六、(二十八)	194,030,287.61	137,310,423.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十九)	671,835.16	642,611.22
销售费用	六、(三十)	10,075,091.09	8,401,956.21
管理费用	六、(三十一)	11,010,672.99	11,732,533.21
研发费用	六、(三十二)	7,461,490.24	7,120,158.32



财务费用	六、(三十三)	877,435.91	2,652,601.64
其中：利息费用		2,261,253.66	1,145,487.71
利息收入		270,904.97	91,934.81
资产减值损失	六、(三十四)	-858,398.85	1,816,234.41
加：其他收益	六、(三十五)	606,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	399,419.09	6,274.44
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）	六、(三十七)	5,757,592.87	6,750.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,916,183.69	9,127,458.09
加：营业外收入	六、(三十八)	96,334.00	410,148.71
减：营业外支出	六、(三十九)	30,000.00	985,799.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,982,517.69	8,551,807.50
减：所得税费用	六、(四十)	2,595,529.41	1,851,570.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,386,988.28	6,700,237.46
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）		13,386,988.28	6,700,237.46
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		-106,430.94	-617,690.64
2.归属于母公司所有者的净利润		13,493,419.22	7,317,928.10
<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>		13,386,988.28	6,700,237.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,493,419.22	7,317,928.10
归属于少数股东的综合收益总额		-106,430.94	-617,690.64

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.10

法定代表人：朱海荣

主管会计工作负责人：朱莉娜

会计机构负责人：朱莉娜

#### （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>	十三、（四）	232,191,289.73	177,123,168.71
减：营业成本	十三、（四）	194,033,840.92	136,796,077.00
税金及附加		655,329.52	624,639.37
销售费用		12,469,415.89	7,513,467.58
管理费用		8,189,997.94	8,250,539.60
研发费用		7,461,490.24	7,120,158.32
财务费用		830,857.12	2,629,056.60
其中：利息费用		1,125,646.23	1,145,487.71
利息收入		139,669.54	91,174.14
资产减值损失		-1,181,208.80	2,418,291.62
加：其他收益		606,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		387,067.58	6,274.44
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）		5,757,592.87	6,750.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,482,227.35	11,783,963.54
加：营业外收入		96,334.00	350,148.67
减：营业外支出			101,804.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,578,561.35	12,032,308.21
减：所得税费用		2,595,529.41	1,962,659.63
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,983,031.94	10,069,648.58
（一）持续经营净利润		13,983,031.94	10,069,648.58
（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>		13,983,031.94	10,069,648.58
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		255,982,753.48	179,651,964.67
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		22,475,205.28	12,012,986.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十一）、1	958,238.97	8,502,083.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		279,416,197.73	200,167,034.21
购买商品、接受劳务支付的现金		226,425,722.86	161,869,105.00
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		12,731,759.11	11,001,948.80
支付的各项税费		4,787,777.07	7,623,297.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十一）、2	15,034,596.35	20,777,682.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		258,979,855.39	201,272,033.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		20,436,342.34	-1,104,999.75
<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		399,419.09	6,274.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			91,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、（四十一）、3	24,739,634.45	960,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,139,053.54	1,057,274.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,047,548.53	25,895,965.00
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、（四十二）、3	600,000.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、（四十一）、4	22,159,502.49	11,218,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		75,807,051.02	38,413,965.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-50,667,997.48	-37,356,690.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		103,584,828.12	45,452,152.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（四十一）、5	18,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		121,584,828.12	45,452,152.94
偿还债务支付的现金		70,737,490.70	31,825,152.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,674,809.90	1,134,760.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（四十一）、6	18,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		91,412,300.60	32,959,913.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		30,172,527.52	12,492,239.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		325,829.55	-271,292.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		266,701.93	-26,240,742.67
加：期初现金及现金等价物余额		11,111,815.17	37,352,557.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,378,517.10	11,111,815.17

法定代表人：朱海荣

主管会计工作负责人：朱莉娜

会计机构负责人：朱莉娜

#### (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		255,888,594.43	178,000,851.64
收到的税费返还		22,475,205.28	12,012,986.02
收到其他与经营活动有关的现金		957,792.14	8,441,322.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		279,321,591.85	198,455,160.47
购买商品、接受劳务支付的现金		226,025,722.86	164,560,060.48
支付给职工以及为职工支付的现金		11,262,499.06	8,612,049.73
支付的各项税费		4,630,612.57	7,506,674.08
支付其他与经营活动有关的现金		16,440,330.66	19,304,148.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		258,359,165.15	199,982,932.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		20,962,426.70	-1,527,771.93
<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		387,067.58	6,274.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			91,000.00
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		20,699,776.00	960,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		21,086,843.58	1,057,274.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,047,548.53	25,640,939.20
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		600,000.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		17,957,167.55	11,218,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		71,604,716.08	38,158,939.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-50,517,872.50	-37,101,664.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		103,584,828.12	45,452,152.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		121,584,828.12	45,452,152.94
偿还债务支付的现金		70,737,490.70	31,825,152.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,674,809.90	1,134,760.22
支付其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		91,412,300.60	32,959,913.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		30,172,527.52	12,492,239.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		325,829.55	-271,292.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		942,911.27	-26,408,489.05
加：期初现金及现金等价物余额		10,173,450.90	36,581,939.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,116,362.17	10,173,450.90

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	73,620,400.00				8,011,595.89				3,497,781.81		27,241,224.34	-606,995.98	111,764,006.06
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	73,620,400.00				8,011,595.89				3,497,781.81		27,241,224.34	-606,995.98	111,764,006.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,398,303.19		12,095,116.03	-106,430.94	13,386,988.28	
（一）综合收益总额										13,493,419.22	-106,430.94	13,386,988.28	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,398,303.19		-1,398,303.19			
1. 提取盈余公积								1,398,303.19		-1,398,303.19			
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>	73,620,400.00				8,011,595.89			4,896,085.00		39,336,340.37	-713,426.92	125,150,994.34	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	52,586,000.00				29,045,995.89				2,490,816.95		20,930,261.10	10,694.66	105,063,768.60
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	52,586,000.00				29,045,995.89				2,490,816.95		20,930,261.10	10,694.66	105,063,768.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,034,400.00				-21,034,400.00				1,006,964.86		6,310,963.24	-617,690.64	6,700,237.46
（一）综合收益总额											7,317,928.10	-617,690.64	6,700,237.46
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,006,964.86		-1,006,964.86		



1. 提取盈余公积								1,006,964.86		-1,006,964.86		
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	21,034,400.00				-21,034,400.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,034,400.00				-21,034,400.00							
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>	73,620,400.00				8,011,595.89			3,497,781.81		27,241,224.34	-606,995.98	111,764,006.06

法定代表人：朱海荣

主管会计工作负责人：朱莉娜

会计机构负责人：朱莉娜

#### （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	73,620,400.00				8,011,595.89				3,497,781.81		31,480,036.26	116,609,813.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,620,400.00				8,011,595.89				3,497,781.81		31,480,036.26	116,609,813.96
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								1,398,303.19			12,584,728.75	13,983,031.94
（一）综合收益总额											13,983,031.94	13,983,031.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,398,303.19		-1,398,303.19	
1. 提取盈余公积									1,398,303.19		-1,398,303.19	
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>	73,620,400.00				8,011,595.89				4,896,085.00		44,064,765.01	130,592,845.90

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	52,586,000.00				29,045,995.89				2,490,816.95		22,417,352.54	106,540,165.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,586,000.00				29,045,995.89				2,490,816.95		22,417,352.54	106,540,165.38
三、本期增减变动金额(减)	21,034,400.00				-21,034,400.00				1,006,964.86		9,062,683.72	10,069,648.58

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											10,069,648.58	10,069,648.58
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,006,964.86			-1,006,964.86	
1. 提取盈余公积								1,006,964.86			-1,006,964.86	
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	21,034,400.00				-21,034,400.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,034,400.00				-21,034,400.00							
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、本年期未余额</b>	73,620,400.00				8,011,595.89				3,497,781.81		31,480,036.26	116,609,813.96

# 江苏海特服饰股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

江苏海特服饰股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在江苏海特服饰有限公司的基础上进行整体变更设立。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2014 年 10 月 30 日出具的《关于同意江苏海特服饰股份有限公司挂牌在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2014】1700 号), 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码: 831345。

根据 2015 年 1 月 23 日公司临时股东大会决议, 公司非公开发行股票 308 万股, 每股人民币 1 元, 发行价格每股人民币 10.00 元, 募集资金人民币 30,800,000.00 元, 增加股本人民币 3,080,000.00 元。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字【2015】第 0060 号《验资报告》对本次增资予以审验。本次发行后, 公司股本变更为人民币 23,080,000.00 元。

根据 2015 年 11 月 30 日公司临时股东大会决议, 公司以股本 23,080,000.00 股为基础, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股, 共计转增 27,696,000 股, 转增后公司股本变更为人民币 50,776,000.00 元。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字【2015】第 0310 号《验资报告》予以审验。

根据 2016 年 11 月 25 日公司临时股东大会决议, 公司非公开发行股票 181 万股, 每股人民币 1 元, 发行价格每股人民币 15.00 元, 募集资金人民币 27,150,000.00 元, 增加股本人民币 1,810,000.00 元。本次发行后, 公司股本变更为人民币 52,586,000.00 元。

根据 2017 年 8 月 23 日公司临时股东大会决议, 公司以股本 52,586,000.00 股为基础, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股, 共计转增 21,034,400 股, 转增后公司股本变更为人民币 73,620,400.00 元。

公司的实际控制人为朱海荣、曹建英夫妇。

法定代表人: 朱海荣;

经营范围: 纺纱; 织布; 服装的制造、加工; 并线; 服装绣花; 针织品、纺织品、纺织原料、纺织工业专用设备、日用百货、其他家庭用品的销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外; 道路普通货物运输。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本报告期纳入合并范围的子公司共 2 家, 与上期相比没有变化, 具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均已历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **5、合并财务报表的编制方法**

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

## **6、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务及外币报表折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日



即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之

间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

##### 2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### （3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （4）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### （5）金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减

值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

## 10、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：应收账款——金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款——余额金额 20 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

## 11、存货

(1) 存货分类：存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货盘存制度:采用永续盘存制度。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行

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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损

益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩

余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧，分类折旧年限如下：

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

(4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

#### 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成



该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

### **18、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

### **20、职工薪酬**

### (1) 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (3) 离职后福利

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 22、收入确认原则

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

### （3）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

(4) 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,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额转回。

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **25、经营租赁、融资租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**26、主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《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),对企业财务报表格式进行相应调整,适用于 2018 年度及以后期间的财务报表,将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”;将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”;利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报;利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报;所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更,对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下:

新列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	52,704,430.53	应付票据	20,860,000.00
		应付账款	31,844,430.53
管理费用	11,732,533.21	管理费用	18,852,691.53
研发费用	7,120,158.32		

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**五、税项**

**公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率	
		2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%, 16%, 6%	17%, 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	7%	7%

税种	计税依据	税率	
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%	15%，25%
土地使用税	实际占用的土地面积为计税依据	1.5元/平方米	1.5元/平方米
房产税	房产余值	1.2%	1.2%

注1：公司销售商品和提供应税劳务的增值税税率为17%，2018年5月销售商品和提供应税劳务的增值税税率降低为16%，提供技术服务的增值税税率为6%；公司出口货物享受增值税“免、抵、退税”的税收优惠政策，退税率为17%，2018年5月退税率降低为16%；

注2：公司2018年11月28日完成“高新技术企业”重新认定，证书编号GR201832002090，有效期3年；

注3：公司企业所得税税率为15%，子公司企业所得税税率为25%。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金余额

项目	2018.12.31	2017.12.31
现金	13,414.69	25,265.75
银行存款	10,921,741.25	10,594,850.84
其他货币资金	7,781,515.07	14,439,024.58
合计	18,716,671.01	25,059,141.17

#### 2、其他货币资金明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	7,338,153.91	13,747,326.00
支付宝余额	443,361.16	691,698.58
合计	7,781,515.07	14,439,024.58

3、除银行承兑汇票保证金外，公司不存在其他使用受到限制的货币资金。

### （二）应收票据及应收账款

#### 1、应收票据及应收账款明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	300,000.00	-
应收账款	24,776,890.15	48,810,310.76
合计	25,076,890.15	48,810,310.76

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据按种类列示

总类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	300,000.00	-

总类	2018.12.31	2017.12.31
合计	300,000.00	-

(2) 期末公司已背书未到期应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,431,058.38	-
商业承兑汇票	-	-
合计	7,431,058.38	-

(3) 期末公司无质押的应收票据，也无已贴现未到期的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项 目	2018.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	26,667,491.84	100.00	1,890,601.69	24,776,890.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	26,667,491.84	100.00	1,890,601.69	24,776,890.15

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	52,528,781.65	100.00	3,718,470.89	48,810,310.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	52,528,781.65	100.00	3,718,470.89	48,810,310.76

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31		
	余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	21,464,229.37	5.00	1,073,211.47
1—2年	2,568,620.55	10.00	256,862.06
2—3年	2,440,133.83	15.00	366,020.07
3年以上	194,508.09	100.00	194,508.09
合 计	26,667,491.84		1,890,601.69

续上表

账 龄	2017.12.31		
	余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	31,614,967.63	5.00	1,580,748.38
1—2 年	20,703,882.30	10.00	2,070,388.23
2—3 年	167,761.69	15.00	25,164.25
3 年以上	42,170.03	100.00	42,170.03
合 计	52,528,781.65		3,718,470.89

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 1,827,869.20 元。

(3) 实际核销的应收账款情况

无。

(4) 应收账款期末余额前五名情况

单位名称	2018.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
Spinrite LP.	非关联方	4,176,318.82	1 年以内	15.66
浙江圣格袜业有限公司	非关联方	2,814,386.50	1 年以内	10.55
江阴久恒针织有限公司	非关联方	2,248,036.18	1 年以内 474,960.34 元; 1—2 年 500,950.00 元; 2—3 年 1,272,125.84 元	8.43
HOBBY LOBBY STORES	非关联方	2,068,978.87	1 年以内	7.76
江苏宇行纺织有限公司	非关联方	1,786,372.94	1 年以内 350,000.00 元; 1—2 年 1,436,372.94 元	6.70
合 计		13,094,093.31		49.10

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,116,284.30	91.70	2,131,933.96	100.00
1—2 年	372,685.25	8.30	-	-
2 年以上	-	-	-	-
合 计	4,488,969.55	100.00	2,131,933.96	100.00

2、预付款项期末余额前五名情况

单位名称	2018.12.31		
	与本公司关系	账面余额	账龄
江阴思海纺织品有限公司	非关联方	730,238.03	1 年以内
东阳市宜佳家纺有限公司	非关联方	500,997.70	1 年以内
江阴市宏尔昌毛纺有限公司	非关联方	493,639.80	1 年以内
上海申禄针织设备有限公司	非关联方	363,104.42	1 年以内



单位名称	2018.12.31		
	与本公司关系	账面余额	账龄
无锡市天杰纺织品有限公司	非关联方	180,051.39	1 年以内
合 计		2,268,031.34	

#### (四) 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类列示

项 目	2018.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (注 1)	444,521.66	2.70	444,521.66	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	15,725,604.00	95.65	832,560.40	14,893,043.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (注 2)	270,765.40	1.65	-	270,765.40
合 计	16,440,891.06	100.00	1,277,082.06	15,163,809.00

注 1: 公司对支付的北京新中关摩尔商业管理有限公司房屋装修押金 230,020.00 元以及北京凯德嘉茂西直门房地产经营管理有限公司房屋装修保证金 214,501.66 元全额计提坏账准备, 主要是公司准备提前解约房屋租赁合同, 支付的押金很有可能无法收回;

注 2: 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备主要是保证金、门店租金押金及代扣代缴个税、社保费及公积金。

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	444,521.66	10.36	444,521.66	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	3,718,000.00	86.64	185,900.00	3,532,100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	128,852.75	3.00	-	128,852.75
合 计	4,291,374.41	100.00	630,421.66	3,660,952.75

其他应收款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	14,800,000.00	5.00	740,000.00
1—2 年	925,604.00	10.00	92,560.40
2 年以上	-	15.00	-
合计	15,725,604.00		832,560.40

续上表

账龄	2017.12.31		
----	------------	--	--

	金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,718,000.00	5.00	185,900.00
1 年以上	-	-	-
合计	3,718,000.00		185,900.00

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 646,660.40 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款期末余额明细情况

单位名称	2018.12.31				
	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
江苏盈润纺织科技有限公司	售房款	非关联方	14,800,000.00	1 年以内	90.02
江阴市国土资源局	保证金	非关联方	925,604.00	1—2 年	5.63
北京新中关摩尔商业管理有限公司	装修押金	非关联方	230,020.00	2—3 年	1.40
北京凯德嘉茂西直门房地产经营管理有限公司	装修押金	非关联方	214,501.66	2—3 年	1.30
代缴社保费	代扣代缴款	非关联方	112,477.43	1 年以内	0.68
合计			16,282,603.09		99.03

(五) 存货

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,485,961.59	-	4,485,961.59
在产品	48,229,719.58	-	48,229,719.58
库存商品	46,488,532.77	-	46,488,532.77
发出商品	-	-	-
合计	99,204,213.94	-	99,204,213.94

续上表:

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,656,737.98	-	3,656,737.98
在产品	28,701,233.11	-	28,701,233.11
库存商品	24,466,000.93	-	24,466,000.93
发出商品	1,363,875.59	-	1,363,875.59
合计	58,187,847.61	-	58,187,847.61

注: 期末未发现存货存在减值的迹象, 未对存货计提跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
银行理财产品	7,639,276.79	7,500,000.00
待抵扣进项税	813,795.08	2,657,561.53
留抵增值税	3,590,258.95	2,936,838.55
待摊房租	19,047.62	-
合 计	12,062,378.44	13,094,400.08

### (七) 可供出售金融资产

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其中：按公允价值计量		-		-	-	-
按成本计量	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

注：2017年6月，公司投资无锡市江澄投资中心(有限合伙)，该合伙企业注册资本人民币54,000,000.00元，其中本公司出资额为人民币1,000,000.00元。

### (八) 固定资产

#### 1、公司固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							-
1.期初余额	26,310,749.42	13,945,644.93	3,859,351.19	360,025.47	1,315,666.14	423,519.00	46,214,956.15
2.本期增加金额	-	5,585,063.83	205,254.17	74,496.20	49,035.88	49,985.41	5,963,835.49
（1）购置	-	5,585,063.83	205,254.17	74,496.20	49,035.88	49,985.41	5,963,835.49
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	20,227,606.26	-	20,000.00	-	-	-	20,247,606.26
（1）处置或报废	20,227,606.26	-	20,000.00	-	-	-	20,247,606.26
4.期末余额	6,083,143.16	19,530,708.76	4,044,605.36	434,521.67	1,364,702.02	473,504.41	31,931,185.38
二、累计折旧							
1.期初余额	10,598,735.68	3,023,200.62	2,214,755.05	310,932.73	894,539.74	245,862.87	17,288,026.69
2.本期增加金额	1,163,893.29	1,660,064.57	398,110.66	12,736.89	211,269.41	60,710.53	3,506,785.35
（1）计提	1,163,893.29	1,660,064.57	398,110.66	12,736.89	211,269.41	60,710.53	3,506,785.35
3.本期减少金额	9,999,778.23	-	19,000.00	-	-	-	10,018,778.23
（1）处置或报废	9,999,778.23	-	19,000.00	-	-	-	10,018,778.23
4.期末余额	1,762,850.74	4,683,265.19	2,593,865.71	323,669.62	1,105,809.15	306,573.40	10,776,033.81
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	其他设备	合计
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,320,292.42	14,847,443.57	1,450,739.65	110,852.05	258,892.87	166,931.01	21,155,151.57
2.期初账面价值	15,712,013.74	10,922,444.31	1,644,596.14	49,092.74	421,126.40	177,656.13	28,926,929.46

2、公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备；

3、公司资产抵押情况详见短期借款注。

### (九) 在建工程

#### 1、在建工程情况

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		利息资本化 累计金额	2018.12.31
			转入固定资产	其他减少		
年产 7000 吨特种纱线和 500 吨新型纤维项目工程	188,679.24	21,824,369.36	-	-	491,361.11	22,013,048.60
合计	188,679.24	21,824,369.36	-	-	491,361.11	22,013,048.60

#### 2、在建工程减值准备计提原因和依据说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，未计提减值准备。

### (十) 无形资产

项目	土地	软件	合计
一、账面原值			
1、2017.12.31 余额	19,220,701.00	226,743.22	19,447,444.22
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.12.31 余额	19,220,701.00	226,743.22	19,447,444.22
二、累计摊销			
1、2017.12.31 余额	64,069.00	62,947.78	127,016.78
2、本期增加金额	384,414.00	45,348.60	429,762.60
(1) 计提	384,414.00	45,348.60	429,762.60
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-

项目	土地	软件	合计
4、2018.12.31 余额	448,483.00	108,296.38	556,779.38
三、减值准备			
1、2017.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.12.31 余额	-	-	-
四、账面价值			
2018.12.31 账面价值	18,772,218.00	118,446.84	18,890,664.84
2017.12.31 账面价值	19,156,632.00	163,795.44	19,320,427.44

### (十一) 开发支出

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转入无形资产	转入损益	
大家社区专属版产品移动 APP	168,068.09	-	-	168,068.09	-
合计	168,068.09	-	-	168,068.09	-

### (十二) 商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
非同一控制下合并	4,064,078.42	-	-	4,064,078.42
合计	4,064,078.42	-	-	4,064,078.42

#### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
非同一控制下合并	1,353,704.84	322,809.95	-	1,676,514.79
合计	1,353,704.84	322,809.95	-	1,676,514.79

注：商誉减值过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照资产组未来现金流的现值计算，其预计未来现金流量根据管理层批准的未来 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。减值测试中采用的关键假设包括：销售增长率、利润率和折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，与商誉相关的资产组主要包含与商誉相关的长期资产,包括固定资产及无形资产。

项目	关键参数	备注
预测期	2019-2023 年（后续为稳定期）	
预测期增长率	以行业惯例、市场变化、经营模式等并结合公司的综合管理判断	
稳定期增长率	持平	
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	

项目	关键参数	备注
折现率（加权平均成本 WACC）	14.24%	

2018 年期末公司预测了商誉所在资产组的可收回金额，商誉所在资产组的可收回金额按照未来预计可收回现金流量现值确定，未来现金流量基于公司管理层对未来业务发展及利润实现的预估确定。通过测试，控股子公司江阴嘉特网络信息有限公司管理层预测时考虑到未来行业发展状况及人工等成本变动影响，预计未来经营业务现金流入能力下降，本期需计提商誉减值 322,809.95 元。

### （十三）长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	2018.12.31
装修费	569,438.95	-	569,438.95	-
合计	569,438.95	-	569,438.95	-

### （十四）递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,167,683.75	519,604.73	4,348,892.55	696,786.05
合计	3,167,683.75	519,604.73	4,348,892.55	696,786.05

### （十五）其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
预付工程款	28,490,000.00	-
预付设备款	200,000.00	1,372,000.00
合计	28,690,000.00	1,372,000.00

### （十六）短期借款

借款类型	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	23,000,000.00	13,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	-	15,000,000.00
保理借款	-	2,000,000.00
合计	28,000,000.00	33,000,000.00

注：（1）公司期末保证借款情况

公司与中国农业银行江阴支行签订编号为 32010120180015700 的流动资金借款合同，借款金额 3,700,000.00 元，借款期限自 2018 年 10 月 16 日至 2019 年 10 月 15 日，借款年利率 4.77%，朱海荣、曹建英为该借款提供保证担保；

公司与中国农业银行江阴支行签订编号为 32010120180015332 的流动资金借款合同，借款金额 1,300,000.00 元，借款期限自 2018 年 10 月 16 日至 2019 年 10 月 15 日，借款年利率为 4.77%，朱海荣、曹建英为该借款提供保证担保；

公司与民生银行江阴支行签订编号为公借贷字第 ZH1700000146963-1 号的流动资金借款合同，借款金

额 8,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 24 日，借款年利率 4.785%，江苏省信用担保有限责任公司为该借款提供保证担保；

公司与宁波银行无锡分行签订编号为 07800LK20188590 的流动资金借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 11 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日，借款年利率 4.785%，朱海荣、曹建英夫妇及江阴浩檀花式纱线有限公司为该借款提供连带责任担保。

公司与宁波银行无锡分行签订编号为 07800LK20188589 的流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 11 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日，借款年利率 5.60%，朱海荣、曹建英夫妇及江阴浩檀花式纱线有限公司为该借款提供连带责任担保。

#### (2) 公司期末质押借款情况

公司与江苏银行江阴支行签订编号为苏银锡（江阴）借合字第 2018110502 号的流动资金借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 11 月 5 日至 2019 年 11 月 4 日，借款年利率 5.22%，曹建英以其持有的公司 1,444.8 万股股票为该借款提供质押担保。

### (十七) 应付票据及应付账款

#### 1、应付票据及应付账款明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	20,337,674.04	20,860,000.00
应付账款	51,821,610.22	31,844,430.53
合计	72,159,284.26	52,704,430.53

#### 2、应付票据

票据种类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	20,337,674.04	20,860,000.00
合计	20,337,674.04	20,860,000.00

#### 3、应付账款

##### (1) 应付账款明细情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
货款	51,821,610.22	31,844,430.53
合计	51,821,610.22	31,844,430.53

##### (2) 账龄超过一年的重要应付款项

无。

### (十八) 预收款项

#### 1、预收款项明细情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年，下同）	2,065,898.44	3,374,234.84
1—2 年	188,931.52	-

项 目	2018.12.31	2017.12.31
2年以上	-	-
合 计	2,254,829.96	3,374,234.84

## 2、账龄超过一年的重要预收款项

无。

### (十九) 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1、短期薪酬	1,578,959.91	11,962,518.39	11,900,518.50	1,640,959.80
2、离职后福利-设定提存计划	76,079.25	755,161.36	831,240.61	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,655,039.16	12,717,679.75	12,731,759.11	1,640,959.80

#### (2) 短期薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,518,106.96	10,938,554.32	10,815,701.48	1,640,959.80
2、职工福利费	-	410,330.02	410,330.02	-
3、社会保险费	42,250.95	413,531.35	455,782.30	-
其中：医疗保险费	35,062.50	348,480.62	383,543.12	-
生育保险费	3,121.20	31,374.46	34,495.66	-
工伤保险费	4,067.25	33,676.27	37,743.52	-
4、住房公积金	18,602.00	195,924.00	214,526.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	4,178.70	4,178.70	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	1,578,959.91	11,962,518.39	11,900,518.50	1,640,959.80

#### (3) 设定提存计划列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1、基本养老保险费	74,128.50	735,463.64	809,592.14	-
2、失业保险费	1,950.75	19,697.72	21,648.47	-
合 计	76,079.25	755,161.36	831,240.61	-

## 2、账龄超过一年的重要预收款项

无。

### (二十) 应交税费

税费项目	2018.12.31	2017.12.31
------	------------	------------



税费项目	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	754,489.79	1,135,413.16
土地使用税	58,867.50	21,267.00
增值税	36,138.39	6,400.49
房产税	11,919.08	54,397.05
印花税	5,776.00	6,578.30
城建税	2,529.69	196.52
教育费附加	1,084.15	84.22
地方教育附加	722.77	56.15
合计	871,527.37	1,224,392.89

### (二十一) 其他应付款

#### 1、其他应付款明细情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	120,039.04	42,234.17
其他应付款	243,009.19	1,051,967.41
合计	363,048.23	1,094,201.58

#### 2、其他应付款按性质列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
股权转让款	100,000.00	700,000.00
借款利息	120,039.04	42,234.17
报销款及其他	143,009.19	351,967.41
合计	363,048.23	1,094,201.58

#### 3、账龄超过一年的重要其他应付款

无。

### (二十二) 长期借款

借款类型	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	38,344,337.42	497,000.00
合计	38,344,337.42	497,000.00

注 1：公司 2017 年 12 月购买一辆奔驰汽车，并以此为抵押物取得梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司的借款，借款金额为人民币 497,000.00 元，到期日为 2020 年 12 月。

注 2：公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订编号为农商行固借字【2018】第（500341）号的固定资产借款合同，借款金额 38,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 10 月 10 日至 2021 年 10 月 9 日，借款年利率 6.65%。朱海荣以其持有的公司 2,000 万股股票为该借款提供质押担保，公司以持有的土地使用权（苏（2018）江阴市不动产第 0029929 号）为该借款提供抵押担保，同时朱海荣、曹建英夫妇为该借款提供保证担保。

### (二十三) 预计负债

项目	2018.12.31	2017.12.31
----	------------	------------

项目	2018.12.31	2017.12.31
提前解约房屋租赁合同需支付的违约金	583,984.08	583,984.08
合计	583,984.08	583,984.08

#### (二十四) 股本

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股份总数	73,620,400.00	-	-	73,620,400.00
合计	73,620,400.00	-	-	73,620,400.00

#### (二十五) 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价	8,011,595.89	-	-	8,011,595.89
合计	8,011,595.89	-	-	8,011,595.89

#### (二十六) 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	3,497,781.81	1,398,303.19	-	4,896,085.00
合计	3,497,781.81	1,398,303.19	-	4,896,085.00

#### (二十七) 未分配利润

项目	2018.12.31	2017.12.31
年初未分配利润	27,241,224.34	20,930,261.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,493,419.22	7,317,928.10
减：提取法定盈余公积	1,398,303.19	1,006,964.86
提取任意盈余公积	-	-
转增股本	-	-
转增资本公积	-	-
年末未分配利润	39,336,340.37	27,241,224.34

注：法定盈余公积根据母公司净利润的 10% 计提。

#### (二十八) 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	232,421,585.88	178,790,951.48
其中：主营业务收入	227,701,105.31	173,850,443.31
其他业务收入	4,720,480.57	4,940,508.17
营业成本	194,030,287.61	137,310,423.30
其中：主营业务成本	191,323,267.15	134,882,377.88
其他业务成本	2,707,020.46	2,428,045.42

##### (2) 主营业务（分市场）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	104,932,742.05	88,517,321.43	73,062,643.05	62,856,338.30
外销	122,768,363.26	102,805,945.72	100,787,800.26	72,026,039.58
合计	227,701,105.31	191,323,267.15	173,850,443.31	134,882,377.88

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亲肤磨毛纱	76,419,306.73	66,021,598.52	49,617,338.62	36,488,590.82
高性能喷毛纱	48,517,964.23	39,779,967.60	31,569,294.34	23,744,087.12
花式钩编纱	36,213,833.69	30,671,569.65	30,057,445.91	22,327,594.02
高弹雪尼尔纱	32,504,172.14	27,518,245.97	23,288,395.04	17,026,957.98
普通纱线	21,746,860.23	17,264,807.48	21,990,829.73	20,198,173.00
DMC 及 E 流线	7,907,199.56	6,170,202.68	11,045,096.39	10,224,861.66
袜子袜胚	3,357,495.24	3,061,883.82	3,082,637.87	2,628,509.52
云外服装	723,904.07	563,372.62	1,920,144.31	970,410.50
纱加工	310,369.42	271,618.81	1,279,261.10	1,273,193.26
合计	227,701,105.31	191,323,267.15	173,850,443.31	134,882,377.88

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
Spinrite LP	42,848,570.92	18.44
青岛格立特家居用品有限公司	19,705,981.40	8.48
AIMTEX INTERNATIONAL LTD	13,351,316.27	5.74
DE BONOT TPSTILE FOURNIT	11,696,030.11	5.03
HOBBY LOBBY STORES	10,203,099.15	4.39
合计	97,804,997.85	42.08

### (二十九) 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	87,935.04	170,806.55
教育费附加	37,686.46	73,202.80
地方教育费附加	25,124.29	48,801.87
房产税	175,110.23	217,588.20
土地使用税	271,960.50	85,068.00
印花税	71,318.64	44,743.80
车船使用税	2,700.00	2,400.00
合计	671,835.16	642,611.22

### (三十) 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
运费	6,071,583.50	3,928,041.23
服务费	1,593,942.17	919,623.74
工资	677,417.55	794,130.38
展会费	539,118.47	553,201.16
保险费	405,110.90	146,740.23
佣金	329,003.47	168,394.18
检测费	231,800.96	288,282.33
社保费	106,799.78	123,187.90
公积金	20,769.09	22,567.91
产地报签费	14,300.00	6,925.00
广告费	6,815.00	59,627.18
租赁费	-	981,744.72
门店费用	-	352,020.99
其他	78,430.20	57,469.26
合 计	10,075,091.09	8,401,956.21

### (三十一) 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资	2,592,186.66	3,303,965.53
服务费	2,239,396.49	1,773,444.85
办公费	1,220,357.09	1,984,605.20
差旅费	895,038.08	864,555.47
折旧	810,535.80	711,280.07
招待费	795,957.37	618,257.40
装修费	624,488.95	415,935.99
社保费	485,494.59	575,476.89
无形资产摊销	429,762.60	108,148.85
福利费	183,636.16	103,796.75
维修费	154,849.01	123,464.59
保险费	81,861.01	87,361.51
新三板费用	76,603.78	113,207.55
公积金	64,814.91	64,034.09
租金	-	621,154.47
其他	355,690.49	263,844.00
合 计	11,010,672.99	11,732,533.21

### (三十二) 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
材料费用	5,443,587.64	4,967,262.80

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,124,258.15	1,007,401.15
折旧及摊销	818,154.00	721,608.00
其他	75,490.45	423,886.37
合计	7,461,490.24	7,120,158.32

### (三十三) 财务费用

类别	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,261,253.66	1,145,487.71
减：利息收入	270,904.97	91,934.81
汇兑损益	-1,550,046.83	1,447,517.24
手续费及其他	437,134.05	151,531.50
合计	877,435.91	2,652,601.64

### (三十四) 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-1,181,208.80	1,362,649.98
商誉减值损失	322,809.95	453,584.43
合计	-858,398.85	1,816,234.41

### (三十五) 其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
财政局奖励	530,500.00	
外经贸发展专项资金	75,500.00	
合计	606,000.00	-

### (三十六) 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
理财产品的投资收益	399,419.09	6,274.44
合计	399,419.09	6,274.44

### (三十七) 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	5,757,592.87	6,750.48
合计	5,757,592.87	6,750.48

### (三十八) 营业外收入

#### (1) 营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	81,334.00	410,100.00	81,334.00	410,100.00

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
其他	15,000.00	48.71	15,000.00	48.71
合计	96,334.00	410,148.71	96,334.00	410,148.71

## (2) 政府补助明细

项目	具体性质和内容	与资产/收益相关	2018 年度	2017 年度
科技局专利资助	财政扶持资金	与收益相关	41,500.00	46,000.00
发展专项资金	财政扶持资金	与收益相关	39,834.00	8,100.00
云亭街道创新、责任、贡献补贴	政府奖励	与收益相关	-	196,000.00
著名商标财政补贴	财政补贴	与收益相关	-	100,000.00
江阴市第二届“创响江阴创赢未来”	政府奖励	与收益相关	-	60,000.00
合计			81,334.00	410,100.00

## (三十九) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
慈善捐赠	30,000.00	401,804.00	30,000.00	401,804.00
滞纳金	-	11.22	-	11.22
预提违约金	-	583,984.08	-	583,984.08
合计	30,000.00	985,799.30	30,000.00	985,799.30

## (四十) 所得税费用

### 1、所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,301,097.56	2,100,403.37
递延所得税费用	177,181.32	-248,833.33
以前年度所得税汇算清缴调整	117,250.53	-
合计	2,595,529.41	1,851,570.04

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度
利润总额	15,982,517.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,397,377.65
子公司适用不同税率的影响	-27,323.37
调整以前期间所得税的影响	117,250.53
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	230,665.36
研发支出加计扣除	-162,352.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,911.60
所得税费用	2,595,529.41

#### (四十一) 现金流量表附注

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助收到的现金	687,334.00	410,100.00
其他营业外收入	-	48.71
利息收入	270,904.97	91,934.81
收往来款	-	8,000,000.00
合计	958,238.97	8,502,083.52

##### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现销售费用	9,441,929.34	6,161,509.09
付现管理费用	4,814,391.17	5,957,761.81
财务费用中经营性费用支出	437,134.05	142,831.50
营业外支出中的现金支出	30,000.00	401,815.22
支付往来款	311,141.79	8,113,765.17
合计	15,034,596.35	20,777,682.79

##### 3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
银行理财产品到期	21,939,858.45	-
土地履约保证金退回	2,799,776.00	-
小额储蓄到期	-	960,000.00
合计	24,739,634.45	960,000.00

##### 4、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
购买银行理财产品	22,079,134.94	7,500,000.00
支付处置固定资产税费	80,367.55	-
支付土地履约保证金	-	3,718,000.00
合计	22,159,502.49	11,218,000.00

注：公司本期收到处置固定资产价款 3,201,500.00 元，其中现金及银行存款 2,001,500.00 元，银行承兑汇票 1,200,000.00 元，支付相关税费 2,081,867.55 元。为避免处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为负数，因此将支付的 80,367.55 元税费放入本科目列示。

##### 5、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收曹建英借款	18,000,000.00	-
合计	18,000,000.00	-

##### 6、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
还曹建英借款	18,000,000.00	-
合计	18,000,000.00	-

## (四十二) 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2018 年度	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	13,386,988.28	6,700,237.46
加：资产减值准备	-858,398.85	1,816,234.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,506,785.35	3,009,485.21
无形资产摊销	429,762.60	108,148.85
长期待摊费用摊销	569,438.95	182,008.14
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）	-5,757,592.87	-6,750.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,261,253.66	1,154,187.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-399,419.09	-6,274.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	177,181.32	-248,833.33
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）	-41,016,366.33	-29,455,714.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,854,737.57	3,432,332.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,281,971.75	12,209,938.61
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,436,342.34	-1,104,999.75
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	11,378,517.10	11,111,815.17
减：现金的期初余额	11,111,815.17	37,352,557.84
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	266,701.93	-26,240,742.67

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	11,378,517.10	11,111,815.17



项 目	2018.12.31	2017.12.31
其中：库存现金	13,414.69	25,265.75
可随时用于支付的银行存款	10,921,741.25	10,594,850.84
可随时用于支付的其他货币资金	443,361.16	491,698.58
三、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的短期投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	11,378,517.10	11,111,815.17

### (3) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2018 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	600,000.00
其中：本期支付 2016 年购买江阴嘉特网络信息有限公司 60% 股权的现金	600,000.00
取得子公司支付的现金净额	600,000.00

### (四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018.12.31 账面价值	受限原因
无形资产：	18,772,218.00	用于抵押
土地	18,772,218.00	用于抵押
合计	18,772,218.00	

### (四十四) 外币货币性项目

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金				
其中：美元	668,247.15	4,586,313.84	2,049,466.89	13,391,522.66
欧元	740.90	5,814.06		
应收账款				
其中：美元	1,713,078.63	11,757,201.25	2,783,012.45	18,184,203.35
欧元				
应付账款				
其中：美元	-44,663.84	-306,536.87	3,378.03	22,072.05
欧元	164,379.07	1,289,930.86	44,581.41	347,824.16

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	主要业务	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴市海特网络科技有限公司	江阴	江阴	针织品销售、信息技术开发	100.00%		设立

子公司全称	主要经营地	注册地	主要业务	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴嘉特网络信息有限公司	江阴	江阴	针织品销售、信息技术开发	100.00%	-	购买

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 九、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
朱海荣、曹建英	公司实际控制人

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
有荣（江阴）服装有限公司	朱海荣控制的公司
朱海燕	董事
缪正伟	董事
曹晓华	董事、副总经理
朱强炜	董事、副总经理
朱晓珍	监事会主席
吴秋霞	监事
吴洪剑	职工监事
朱莉娜	财务总监
陈天韵	董事会秘书

3、关联方交易情况

(1) 采购商品

无。

(2) 销售商品

无。

(3) 关联方资金往来

借款人	科目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
曹建英	其他应付款	71,890.44	18,000,000.00	18,071,890.44	-

#### (4) 关联方应收应付款项

科目	关联方名称	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	曹建英	-	71,890.44

#### (5) 关联担保情况

朱海荣及其配偶曹建英为公司短期借款、长期借款的担保情况详见“六、(十六) 短期借款”及“六、(二十二) 长期借款”。

### 十、承诺及或有事项

本公司无需要披露的或有及承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

### 十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

##### 1、应收票据及应收账款明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	300,000.00	-
应收账款	26,983,340.08	51,605,344.70
合计	27,283,340.08	51,605,344.70

##### 2、应收票据

###### (1) 应收票据按种类列示

总类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	300,000.00	-
合计	300,000.00	-

###### (2) 期末公司已背书未到期应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,431,058.38	-
商业承兑汇票	-	-
合计	7,431,058.38	-

(3) 期末公司无质押的应收票据，也无已贴现未到期的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

##### 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

项 目	2018.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(注)	2,206,449.93	7.64	-	2,206,449.93
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	26,667,491.84	92.36	1,890,601.69	24,776,890.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
合 计	28,873,941.77	100.00	1,890,601.69	26,983,340.08

注：本期单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款为应收子公司江阴嘉特网络信息有限公司的款项，由于在合并报表时抵消，故不计提坏账准备。

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(注)	2,795,033.94	5.05	-	2,795,033.94
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	52,528,781.65	94.95	3,718,470.89	48,810,310.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	55,323,815.59	100.00	3,718,470.89	51,605,344.70

注：本期单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款为应收子公司江阴嘉特网络信息有限公司的款项，由于在合并报表时抵消，故不计提坏账准备。

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31		
	余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	21,464,229.37	5.00	1,073,211.47
1-2年	2,568,620.55	10.00	256,862.06
2-3年	2,440,133.83	15.00	366,020.07
3年以上	194,508.09	100.00	194,508.09
合 计	26,667,491.84		1,890,601.69

续上表

账 龄	2017.12.31		
	余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	31,614,967.63	5.00	1,580,748.38
1-2年	20,703,882.30	10.00	2,070,388.23
2-3年	167,761.69	15.00	25,164.25
3年以上	42,170.03	100.00	42,170.03
合 计	52,528,781.65		3,718,470.89

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 **1,827,869.20** 元。

(3) 实际核销的应收账款情况

无。

(4) 应收账款期末余额前五名情况

单位名称	2018.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例(%)
Spinrite LP.	非关联方	4,176,318.82	1 年以内	14.46
浙江圣格袜业有限公司	非关联方	2,814,386.50	1 年以内	9.75
江阴嘉特网络信息有限公司	关联方	2,206,449.93	1 年以内	7.64
江阴久恒针织有限公司	非关联方	2,248,036.18	1 年以内 474,960.34 元; 1-2 年 500,950.00 元; 2-3 年 1,272,125.84 元	7.79
HOBBY LOBBY STORES	非关联方	2,068,978.87	1 年以内	7.17
合 计		13,514,170.30		46.81

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项 目	2018.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (注 1)	874,193.55	5.19	0.00	874,193.55
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	15,725,604.00	93.40	832,560.40	14,893,043.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (注 2)	236,645.11	1.41	-	236,645.11
合 计	16,836,442.66	100.00	832,560.40	16,003,882.26

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为应收子公司江阴海特网络科技有限公司往来款 874,193.55 元。

注 2: 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备主要是保证金、门店租金押金及代扣代缴个税、社保费及公积金。

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (注 1)	1,201,104.91	23.83	-	1,201,104.91
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	3,718,000.00	73.76	185,900.00	3,532,100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (注 2)	121,393.19	2.41	-	121,393.19
合 计	5,040,498.10	100.00	185,900.00	4,854,598.10

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为应收子公司江阴海特网络科技有限公司往来款 1,201,104.91 元。

注 2：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备主要是保证金、门店租金押金及代扣代缴个税、社保费及公积金。

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年，下同）	14,800,000.00	5.00	740,000.00
1—2 年	925,604.00	10.00	92,560.40
2 年以上	-	-	-
合计	15,725,604.00		832,560.40

续上表

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年，下同）	3,718,000.00	5.00	185,900.00
1 年以上	-	-	-
合计	3,718,000.00		185,900.00

(2) 其他应收款按性质列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
处置固定资产款项	14,800,000.00	-
保证金及押金	967,175.00	3,759,571.00
往来款及备用金	956,790.23	1,201,104.91
代扣代缴款项	112,477.43	79,822.19
合计	16,836,442.66	5,040,498.10

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 646,660.40 元。

(4) 实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款期末余额明细情况

单位名称	2018.12.31				
	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）
江苏盈润纺织科技有限公司	售房款	非关联方	14,800,000.00	1 年以内	87.90
江阴市国土资源局	保证金	非关联方	925,604.00	1—2 年	5.50
江阴市海特网络科技有限公司	往来款	关联方	874,193.55	1 年以内 72,041.60 元， 1—2 年 802,151.95 元	5.19
代缴社保费	代扣代缴款	非关联方	112,477.43	1 年以内	0.67
云外万达门店押金	押金	非关联方	41,571.00	2—3 年	0.25

单位名称	2018.12.31				占其他应收款总额比例(%)
	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	
合计			16,753,845.98		99.51

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,200,000.00	1,500,000.00	4,700,000.00	6,200,000.00	1,500,000.00	4,700,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江阴市海特网络科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
江阴嘉特网络信息有限公司	4,200,000.00	1,500,000.00	2,700,000.00	4,200,000.00	1,500,000.00	2,700,000.00
合计	6,200,000.00	1,500,000.00	4,700,000.00	6,200,000.00	1,500,000.00	4,700,000.00

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2018年度	2017年度
营业收入	232,191,289.73	177,123,168.71
其中：主营业务收入	227,457,270.91	172,182,660.54
其他业务收入	4,734,018.82	4,940,508.17
营业成本	194,033,840.92	136,796,077.00
其中：主营业务成本	191,326,820.46	134,368,031.58
其他业务成本	2,707,020.46	2,428,045.42

#### (2) 主营业务（分市场）

产品名称	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	104,688,907.65	88,520,874.74	71,394,860.28	62,341,992.00
外销	122,768,363.26	102,805,945.72	100,787,800.26	72,026,039.58
合计	227,457,270.91	191,326,820.46	172,182,660.54	134,368,031.58

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亲肤磨毛纱	76,229,887.69	66,021,598.52	49,617,338.62	36,488,590.82

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高性能喷毛纱	48,517,964.23	39,779,967.60	31,569,294.34	23,744,087.12
花式钩编纱	36,213,833.69	30,671,569.65	30,057,445.91	22,327,594.02
高弹雪尼尔纱	32,504,172.14	27,518,245.97	23,288,395.04	17,026,957.98
普通纱线	21,692,444.87	17,262,657.31	21,733,957.32	20,198,173.00
DMC 及 E 流线	7,907,199.56	6,170,202.68	11,045,096.39	10,224,861.66
袜子袜胚	3,357,495.24	3,061,883.82	3,082,637.87	2,628,509.52
云外服装	723,904.07	569,076.10	509,233.95	456,064.20
纱加工	310,369.42	271,618.81	1,279,261.10	1,273,193.26
合计	227,457,270.91	191,326,820.46	172,182,660.54	134,368,031.58

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
Spinrite LP.	42,848,570.92	18.45
青岛格立特家居用品有限公司	19,705,981.40	8.49
AIMTEX INTERNATIONAL LTD	13,351,316.27	5.75
DE BONOT TPSTILE FOURNIT	11,696,030.11	5.04
HOBBY LOBBY STORES	10,203,099.15	4.39
合计	97,804,997.85	42.12

## 十四、补充材料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	2018 年度
非流动性资产处置损益	5,757,592.87
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-
计入当期损益的政府补助	687,334.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-
非货币性资产交换损益；	-
委托他人投资或管理资产的损益；	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-
债务重组损益；	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	399,419.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-



项 目	2018 年度
对外委托贷款取得的损益；	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-
受托经营取得的托管费收入；	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-15,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	6,829,345.96
所得税影响额	1,028,901.89
少数股东损益的影响额	-
合 计	5,800,444.07

## 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.33%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.10	0.10

江苏海特服饰股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月十五日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室