



华富股份

NEEQ:832152

昆山华富新材料股份有限公司

Kunshan huarich new materials co., ltd.



年度报告

2017

## 公司年度大事记

◆2017年4月24日下午，公司召开一届十次董事会，会议审议通过①《2016年度总经理工作报告》，②《2016年度董事会工作报告》，③《2016年年报及年报摘要》，④《2016年度财务决算报告》及⑤《2017年度财务预算报告》，⑥《2017年度日常关联交易计划》，⑦《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年财务报告审计机构的议案》，⑧《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》⑨《年报信息披露重大差错责任追究制度》⑩《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》等十项议案，并决议将②-⑨项议案提请年度股东大会审议。公司监事会全体成员列席会议，并随后召开一届六次监事会会议，会议审议通过《2016年度监事会工作报告》，《2016年年报及年报摘要》，《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等四项议案，并对年报发表了审核意见，同时决议将该四项议案提交股东大会审议。

◆2017年5月18日下午在公司会议室召开2016年度股东大会，会议审议通过了董事会和监事会提交的上述议案，并于次日在股转系统网站公告了《会议决议》。

◆2017年8月28日下午，公司召开一届十一次董事会议，会议审议通过《2017年半年度报告》。公司监事会全体成员列席会议，并随后召开一届七次监事会会议，对半年报发表了审核意见并予通过。

◆2017年10月16日，公司召开一届十二次董事会议，审议通过《并于公司董事会换届选举并提名第二届董事会董事候选人的议案》《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。公司监事会全体成员列席会议，并召开一届八次监事会会议，审议通过《关于公司监事会换届选举并提名第二届监事会股东代表监事会候选人的议案》。

◆2017年11月2日，公司2017年第一次职工代表大会选举纪红玉为职工代表监事。

同日，在公司会议室召开2017年第一次临时股东大会，通过了《并于公司董事会换届选举并提名第二届董事会董事候选人的议案》《关于公司监事会换届选举并提名第二届监事会股东代表监事会候选人的议案》。

随后，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举产生公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于指定公司信息披露义务人的议案》。公司新一届监事会全体成员列席会议，并随即召开了二届一次监事会，通过了《关于选举产生公司第二届监事会主席的议案》。

次日，公司在股转系统网站发布了董监高换届公告。

◆2017年公司参与制订的QB/T5069-2017《防护手套用聚氨酯超细纤维合成革》、QB/T5070-2017《人造革合成革试验方法耐污染性的测定》、QB/T5073-2017《人造革合成革颜色表示方法》、QB/T5137-2017《服装合成革用聚氨酯树脂》、QB/T5139-2017《腰带用聚氨酯合成革》、QB/T5141-2017《休闲鞋用聚氨酯合成革》、QB/T5142-2017《服装用聚氨酯定岛型超细纤维合成革》、QB/T5143-2017《湿法水性聚氨酯合成革》、QB/T5144-2017《内墙装饰用水性聚氨酯壁革》、QB/T5145-2017《水性聚氨酯/聚氯乙烯人造革》、QB/T5149-2017《聚氨酯/聚氯乙烯复合人造革》和QB/T5156-2017《人造革合成革试验方法透气性的测定》第12项标准，经工信部批准并公布实施。

◆2017年2月8日，公司实用新型专利：无溶剂环保型聚氨酯复合材料，专利号：ZL201620940545.5，获得授权。

◆2017年3月13日，公司“AXIATEX”商标，被苏州市商标协会、苏州市知名商标认定委员会继续认定为苏州市知名商标。

◆2017年3月17日，公司产品继续获得“绿叶”证书，编号：GLF-07-APAC-17-0899。

◆2017年3月31日，公司继续获得Oeko-tex® standard 100“信心纺织品（I类产品）”证书，编号：12.HCN.18150。

◆2017年1月13日，公司加入“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”。

◆2017年2月24日，公司与科思创成功签约，成为其INSQIN®制造商合作伙伴。

◆2017年10月10日，公司被授予“ZDHC合成革行业先锋试点企业”。

◆2017年6月，公司被周市镇人民政府认定为“周市镇2016年度创新创业企业”。

## 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 .....	11
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
华富股份、公司、本公司	指	昆山华富新材料股份有限公司
华富有限	指	昆山华富合成皮革有限公司
福中鼎	指	昆山福中鼎投资管理企业（有限合伙）
香港捷安	指	香港捷安有限公司
唐古拉	指	江苏唐古拉聚合材料有限公司
PU 合成革	指	以针织布、机织布和无纺布等为基布，以聚氨酯（PU）树脂涂覆表层，以湿法工艺或干法工艺生产的产品，统称为 PU 合成革。
湿法 PU 合成革	指	以针织布、机织布和无纺布等为基布，以聚氨酯（PU）树脂涂覆表层，经过湿法工艺和干法工艺两大工艺流程生产出来的产品。
纯干法 PU 合成革	指	将干法 PU 树脂、DMF、助剂及颜料等混合，涂刮于离型纸上，在涂覆干燥形成的膜层（面层+粘结层）上贴合基布经过干燥冷却后，剥离离型纸，形成纯干法 PU 合成革成品。
Oeko-tex Standard 100	指	使用最为广泛的纺织品生态标准，由德国海恩斯坦（Hohenstein）研究协会于 1992 年制定的，适用于纺织品和皮革制品。Oeko-Tex Standard 100 禁止和限制使用纺织品上已知的可能存在的有害物质包括：PH 值、甲醛、可萃取重金属、杀虫剂/除草剂，含氯苯酚，可分解芳香胺的偶氮染料、致敏染料、有机氯载体，有机锡化合物、PVC 增塑剂、色牢度、有机挥发气体、气味。
Oeko-tex Standard 100 I 级	指	符合该标准要求的产品可用于制作婴儿及三岁以下儿童服装。
REACH 法规	指	全称为“Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals，化学品注册、评估、许可和限制”，是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规，于 2007 年 6 月 1 日正式实施。
绿叶标志认证	指	天祥集团（Intertek）作为世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一，以其公认的专业、质量和诚信享誉全球，其所作认证又称为绿叶标志认证。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《昆山华富新材料股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2017 年度
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司

## 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。

公司负责人夏汉忠、主管会计工作负责人陈瑶及会计机构负责人（会计主管人员）吴萍萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
一、原材料价格上涨风险	公司产品主要原材料树脂、基布、离型纸、色料、助剂等，约占主营业务成本 65%左右，主要受上游石油价格波动影响。2017 年内原材料价格继续大幅波动上涨，同时原材料成本向下游传导存在滞后期，且不能完全消化，引致公司毛利率和利润空间进一步压缩，给公司带来较大的经营风险。
二、环保风险	公司主要业务为中高档 PU 服装革的研发、生产和销售，大行业属于橡胶和塑料制品业，产品属于新材料领域，不属于重污染行业。而国家对本行业监管较为严格，制定和更新了多部监管法规。江苏启动生态文明建设暨“263”（两减六治三提升）专项行动，进一步加强生态管控，倒逼转型升级，淘汰落后产能，强化污染治理，环保力度持续加强。由于公司生产使用的原材料中化工原料占有较大比例，因此，如果生产过程中环保措施不到位，公司仍将面临生产过程和产品质量环保不达标的风险。
三、安全生产风险	公司生产过程中使用部分化工原料，同时存在一定的职业危害因素，如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，有可能发生火灾直至爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。
四、使用清洁能源带来的成本上涨风险	2016 年底、2017 年初，公司花费 300 万元，实施“煤改气”工程——拆除了原有的燃煤热载体导热油炉，改用天然气加热方式为生产机台供热。工程建设本身，清洁能源替代燃煤，采用直燃机（而非燃气锅炉）供热方式对生产设备的影响，以及天然气“限供”，都对生产运营造成极大困扰，影响了公司业绩。
五、新技术、新产品开发风险	随着市场需求的变化，以及受政府倒逼转型升级，公司需要不断加大研发投入进行新工艺设计和新产品开发。由于新技术和新产品在研发过程存在诸多不确定性；同时，新产品推出后能否获得客户认同和接受也存在一定的不确定因素。因此，公司在新技术、新产品开发过程中存在一定风险。
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	昆山华富新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Kunshan Huarich New Materials Co.,Ltd.
证券简称	华富股份
证券代码	832152
法定代表人	夏汉忠
办公地址	昆山市周市镇横长泾路 588 号 111

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴萍萍
职务	董事会秘书、财务负责人
电话	0512-57668902
传真	0512-57668902
电子邮箱	hfgf@huarich.com
公司网址	www.huarich.com
联系地址及邮政编码	昆山市周市镇横长泾路 588 号 215337
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书处

### 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	2002-02-19
挂牌时间	2015-03-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2925 制造业—橡胶和塑料制品业—塑料制品业—塑料人造革合成革制造
主要产品与服务项目	中高档服装用聚氨酯合成革的研发，生产和销售。 主要产品：湿法 PU 合成革和纯干法 PU 合成革。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	43,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	夏汉忠
实际控制人	夏汉忠、陈瑶

#### 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	913205007353365091	否
注册地址	昆山市周市镇横长泾路 588 号	否
注册资本	43,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王健鹏、李金桂
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,842,491.08	78,600,912.07	-26.41%
毛利率%	3.93%	9.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,189,716.11	-5,795,411.06	-41.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,670,638.43	-6,509,242.83	-35.50%
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）	-22.16%	-12.87%	-
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）	-23.47%	-14.45%	-
基本每股收益	-0.19	-0.13	-46.15%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	72,419,231.71	87,641,206.76	-17.37%
负债总计	39,565,021.42	46,597,280.36	-15.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,854,210.29	41,043,926.4	-19.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.94	-19.15%
资产负债率%（母公司）	49.48%	49.65%	-
资产负债率%（合并）	54.63%	53.17%	-
流动比率	69.67	79.37	-
利息保障倍数	-5.06	-2.73	-

#### 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	8,476,125.55	-4,958,564.68	270.94%
应收账款周转率	6.85	6.61	-
存货周转率	2.71	3.37	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.37%	-14.15%	-
营业收入增长率%	-26.41%	-27.29%	-
净利润增长率%	-41.31%	-612.23%	-

#### 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	43,500,000	43,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	641,229.76
所得税影响数	160,307.44
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	480,922.32

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专业从事服装用中高档聚氨酯（PU）合成革的研发、生产与销售，属“橡胶和塑料制品行业”，行业代码 29，子行业为“塑料人造革、合成革制造”，子行业代码 2925。公司立足于高端外贸服装面料这一细分领域，借助经验丰富的管理团队、强大的研发实力和新品开发能力、过硬的产品质量、专业的销售团队等优势，采用“以销定产”的生产经营管理模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、开发、生产围绕销售展开，为终端客户提供质优、环保、时尚的 PU 合成革，从而获取收入和利润。

以“**持续创新**”和“**独立研发**”为发展原动力。截至报告期末，公司拥有专利 15 项，其中发明专利 7 项，实用新型专利 8 项；主持起草制定行业标准 2 项，参与起草制定行业标准 18 项，江苏省高新技术产品 1 项，注册商标 17 件。

以“**生态环保**”和“**可持续发展**”为产品保驾护航。公司是“中国生态合成革标志”认证企业之一。公司产品符合 REACH 法规、Oeko-tex Standard 100 标准等要求，已获得 Oeko-tex® Standard 100“信心纺织品”（I 类产品）证书和绿叶标志证书，符合欧美日等贸易“绿色壁垒”国家严格的环保要求。公司还在 2015 年 12 月 10 日成为“纺织供应链绿色制造产业创新联盟”发起成员单位，同时作为成员单位将参与“采纳 ZDHC 组织生产限用物质清单(MRSL)标准制定国家标准或行业标准制定工作筹备组”相关工作。于 2017 年 1 月 13 日加入“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”；2017 年 2 月 24 日成为科思创“INSQIN”制造商合作伙伴；2017 年 10 月 10 日，公司被授予“ZDHC 合成革行业先锋试点企业”。

以“**品牌效应**”和“**质量保证**”不断发展和开拓市场。BESTSELLER、INDITEX、GIII、CA、LIDL、UNIQLO、TESCO 等国际知名服装品牌商是公司产品的终端用户。公司产品绝大部分由该些品牌的国内办事处、贸易商指定加工厂成衣后出口至全球，同时也有小部分直接出口。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017 年度，公司销售收入 57,842,491.08 元，较上年同期减少 20,758,420.99 元，下降 26.41%；销售成本 56,057,870.74 元，较上年同期减少 15,282,512.09 元，下降 21.42%；净利润 -8,189,716.11 元，较上年同期减少 2,394,305.05 元，下降 41.31%。

报告期末资产总额 72,419,231.71 元，较上年同期减少 17.37%，

其中：流动资产 26,939,364.88 元，占总资产的 37.20%。

报告期末公司负债总额 39,565,021.42 元，较上年同期减少 15.09%，

其中：流动负债 38,667,164.75 元，占负债总额的 97.73%。

报告期末公司流动比率为：0.6967。

报告期末公司资产负债率 54.63%，与上年基本持平。反映出公司良好的资产流动性、较强的变现能力和抗风险能力。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 8,476,125.55 元。

### (二) 行业情况

PU 合成革属橡胶和塑料制品业，是塑料工业的一个重要组成部分，行业代码 29，子行业为塑料人造革、合成革制造，子行业代码 2925。人造革合成革作为天然皮革的替代材料，已被广泛应用于国民经济各个行业之中。根据原料不同，人造革合成革可以分为 PU 合成革和 PVC 人造革，目前基本处于各占半壁江山的状态。

人造革合成革从技术发展的角度来看，生态功能性 PU 合成革及超细纤维 PU 合成革将可能成为未来市场主导产品，同时随着人们消费观念的转变和下游制品业的要求提高，许多应用领域内的消费需求也将随着人造革合成革产品品质的提高和差异化功能的增加而越来越大。

目前，国内人造革合成革行业是完全开放、充分竞争的行业，市场规模大、企业数量多，企业规模总体较小，行业集中度低，生产企业主要集中在浙江、江苏、广东和福建等四省。近年，随着行业竞争加剧，以及受国内经济下行压力较大、下游消费需求疲软、环保要求愈加严格等因素影响，行业一直处于调整转型过程中，资源进一步向优势企业集聚，已初步显现整合态势。

### (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	1,784,713.93	2.46%	1,657,528.14	1.89%	7.67%
应收账款	6,482,053.42	8.95%	7,811,135.80	8.91%	-17.02%
存货	17,447,451.58	24.09%	22,911,197.48	26.14%	-23.85%
长期股权投资					
固定资产	37,744,495.36	52.12%	43,099,108.09	49.18%	-12.42%
在建工程	6,000.00	0.01%	2,155,000.00	2.46%	-99.72%
短期借款	21,700,000.00	29.96%	27,900,000.00	31.83%	-22.22%
长期借款					
资产总计	72,419,231.71	-	87,641,206.76	-	-17.37%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 在建工程较上年减少较多，主要原因为公司煤改气项目完工结转固定资产所致。
2. 固定资产较上年减少较多，主要原因为公司部分厂房出租，对应的房屋建筑物转入投资性房地产核算所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	57,842,491.08	-	78,600,912.07	-	-26.41%
营业成本	55,567,779.38	96.91%	71,340,382.83	90.76%	-21.42%
毛利率%	3.93%	-	9.24%	-	-
管理费用	5,827,986.99	10.08%	7,603,546.73	9.67%	-23.35%
销售费用	2,316,592.76	4.01%	3,525,830.52	4.49%	-34.30%
财务费用		2.57%	1,629,274.83	2.07%	-8.72%
营业利润		-15.61%		-8.87%	-29.55%
营业外收入		1.45%		1.21%	-11.84%
营业外支出	43.53	0.00%	1158.11	0.00%	0.00%
净利润		-14.16%		-7.37%	-41.31%

**项目重大变动原因：**

1. 营业收入较上年同期减少的原因为：首先从 2016 年到至今，原材料价格大幅上涨，同时原材料成本向下游传递存在滞后期，使得相当部份订单因为价格需要调整取消、或迟迟不能落实；受外围经济环境不景气的影响，导致客户的订单有一定程度的下降，而造成销量下降；其次由于总体大形势的趋紧使得同行业竞争更加激烈而引起产品单价的下降；再则受本行业服装出口继续下行影响，造成销售数量下滑、销售单价下降。
2. 营业成本较上年同期减少，是由于营业收入的下降而同步下降。
3. 营业费用同比下降，由于产销量下降，引起运输费等费用相应有所下降。
4. 管理费用较上期下降，由于本期订单不足、产销量较上期下降，公司对人员进行了精简压缩，因此相应的工资、社保金等各类费用同步下降。
5. 财务费用的下降，主要为公司短期借款金额下降，使得利息支出下降所致。
6. 报告期内公司净利润较上年同期减少的原因为：
  - a. 由于原材料价格不断上涨，引起营业成本的提高，造成营业利润的下降。
  - b. 由于产品单价下降，造成了毛利率的下降。
  - c. 由于销售数量下降，造成营业利润的下降。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	54,946,164.12	75,604,220.25	-27.32%
其他业务收入	2,896,326.96	2,996,691.82	-3.35%
主营业务成本	54,126,180.91	68,972,928.29	-21.53%
其他业务成本	1,931,689.83	2,367,454.54	-18.41%

**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%
湿法产品	36,717,089.06	63.48%	63,882,715.75	81.28%
干法产品	18,229,075.06	31.52%	11,721,504.50	14.91%
DMF 销售	2,896,326.96	5.00%	2,996,691.82	3.81%
合计	57,842,491.08	100.00%	78,600,912.07	100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

湿法和干法产品比重变化，是由于公司采用订单生产模式，市场对干法产品需求大，导致报告期内虽然总销量和总营收下降，但干法产品销量和营收在数量和金额上上升较大，占比也因此有大幅提升。

## (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	嘉兴雪飞制衣有限公司	8,617,412.34	14.90%	否
2	嘉兴卡秋莎服装有限公司	5,490,322.36	9.49%	否
3	大连隆生服饰有限公司	5,489,984.64	9.49%	否
4	淮安雪飞制衣有限公司	3,671,993.23	6.35%	否
5	浙江省平湖市华兴制衣有限公司	3,562,019.41	6.16%	否
合计		26,831,731.98	46.39%	-

## (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	旭川化学（苏州）有限公司	6,590,694.10	17.93%	否
2	上海弘正纺织品有限公司	5,431,078.91	14.77%	否
3	英汉凯丰纺织染整有限公司	4,360,401.58	11.86%	否
4	福建南纺有限责任公司	3,873,788.97	10.54%	否
5	旭川化学（昆山）有限公司	2,732,393.16	7.43%	否
合计		22,988,356.72	62.53%	-

## 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	8,476,125.55	-4,958,564.68	270.94%
投资活动产生的现金流量净额	-798,170.95	-1,632,291.81	51.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,550,768.81	-82,738.69	-9,026.04%

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量由上期的净流出转为净流入，主要因为在销售下滑、营业成本、存货减少的情况下，公司延长供应商的付款信用周期，经营活动产生的现金流量较上期好转所致。
2. 投资活动产生的现金净流出减少，主要因为本期构建固定资产、在建工程等长期资产的支出减少所致。
3. 筹资活动产生的现金净流出增加，主要因为本期偿还短期借款，短期借款期末余额较上期末余额大幅减少所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

唐古拉作为华富股份的全资子公司，专司为华富提供湿法贝斯。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

--

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

<p>1、依法经营，规范运作</p> <p>2017 年度，公司做到诚信守法、合规经营、规范运作，无重大违法违规事件发生。</p> <p>2、保障产品生态环保</p> <p>2017 年度，公司秉承“科技创造美好生活”理念，继续专注于开发、生产、销售生态环保型服装革，公司产品系“中国生态合成革”，达到 Oeko-Tex100、“绿叶标志”等国际先进环保标准要求。此外，公司积极开展水性和无溶剂合成革的开发、应用，加入“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”，并成为“ZDHC 合成革行业先锋试点企业”；与科思创（原拜耳）开展合作，成为“INSQIN”制造商合作伙伴。推动企业向绿色生态革命。</p> <p>3、深化环保工作，推行清洁能源改造项目</p> <p>为引导和促进昆山市高污染燃料锅炉大气污染整治工作，根据《苏州市高污染燃料锅炉大气污染整治实施方案》要求，昆山市人民政府办公室以“昆政办发〔2014〕83 号”下达了《昆山市高污染燃料锅炉大气污染整治以奖代补实施办法》。</p> <p>根据该办法及通知要求，我公司花费 300 万元，于 2016 年底、2017 年初实施“煤改气”工程——拆除了原有的燃煤热载体导热油炉，改用天然气加热方式为生产机台供热。</p> <p>清洁能源技改工程以及清洁能源使用，增加了企业运营成本、影响了生产经营业绩，但无疑对减少污染物排放、改善空气质量作出了企业最大努力。</p> <p>4、履行社会组织职责</p> <p>2017 年度，公司作为“周市镇安全生产与环境保护协会”会长单位，继续承担周市安环协会日常工作，组织开展了讲座、走访、分组会议、征订安全和环保报刊、征文等一系列活动，努力成为企业、社会组织 and 政府之间的桥梁和纽带，为周市镇安全生产和环境保护贡献力量。</p>
--

## 三、持续经营评价

<p>2017 年度，公司总体经营有所收窄并且继续亏损。主要原因是——</p> <p>1、由于我们一直专注于外贸服装用合成革的开发、生产和销售，好处是在这一细分领域（“外贸”“服装”）的专业性与较高关注度，但囿于该领域后，其他用途（沙发、箱包、家居、车用内饰）市场未及拓展，无法收到“东方不亮西方亮”之效，再加上该领域最易受到国际经济形势总体不景气的波动</p>
---



影响，致使经营上出现收缩。

2、受清洁能源改造影响较大。抛开工程建设本身投入不说，一是从拆除原有的燃煤锅炉开始，到整厂设备改装直燃机结束，前后断续停产 2 个多月时间；二是考虑到了采用直燃机加热方式会节省能耗，但对此方式引发的问题缺少预见（事实上也无法预见），因此全年中只得不断进行改进，从第一代改到了第三代，现在已告太平，但此过程非常痛苦，影响了生产品质、耽误了经营接单；三是 2017 年冬季，天然气供应短缺，出现“限供”、“停供”（每周五天限供、二天停供），订单接也不是、不接也不是，再度给生产运营造成极大困扰，影响了公司业绩。

尽管存在着诸多困难，公司作为国内外诸多品牌服装商指定的面料供应商，仍将努力稳住近年来的下行态势，以实现持续发展。

经慎重评估，我们认为：2018 年内不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

### （一） 行业发展趋势

人造革合成革的出现，解决了天然皮革资源有限与人们对之需求快速增长的矛盾。其应用领域涉及到生活的方方面面，被广泛应用在服装、鞋靴、箱包、工艺布袋、家居、汽车内饰上。中国作为最大的生产基地，需求量也最大，因此未来该类产品仍将保持稳定增长。

具体来看，行业发展将突出下列特点：

#### 1、安全、环保、功能性成为新亮点

天然皮革资源的有限性，以及其后整理过程给环境带来的影响，近年来受国家限产政策影响，正在逐年减产中；发达国家受环境和动物保护影响，以及囿于经济压力，越来越倾向于使用合成革。

PU 合成革具有和基材粘接性能好、抗磨损、耐挠曲、抗老化等优异的物性特性，在外观上则表现为光泽柔和自然，手感柔软，真皮感强；同时还具备较好的保温、透气和可洗涤特点。较好的性价比，使 PU 合成革在替代天然皮革方面具有较大优势，发展很快，应用领域不断拓宽。

尤其是安全、环保、功能性聚氨酯合成革，既在国家产业政策层面得到鼓励和支持，同时因其生态环保性，越来越受到人们的消费青睐，又可实现高性能、多功能，来满足下游市场多种需求，因此将以超越行业平均速度发展，成为发展新亮点。

#### 2、环保、节能压力促进行业整合升级加速

2014 年，环保部修订出台《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），对锅炉烟气中颗粒物、二氧化硫等最高允许排放浓度限值和烟气黑度限值提出更严格要求。

江苏在 2017 年启动了生态文明建设暨“263”（两减六治三提升）专项行动，进一步加强生态管控，倒逼转型升级，淘汰落后产能，强化污染治理，环保力度持续加强。

上述政策已经影响国内合成革行业的整体产能，增加企业运营费用。随着政府对环保要求和监管力度的日益严格，国内众多人造革合成革中小企业的粗放式经营将会越来越困难，行业整合升级将会加速，行业集中度将进一步提高，行业资源逐步向优势企业转移，这会给综合实力强的合成革企业在竞争中带来更多发展机遇。

#### 3、产品结构优化，未来量的增长将让位于质的提高

最近几年来，国内外市场总体需求不旺，而企业各项要素成本上升，本行业下行压力加大，不少企业生产经营困难，行业已进入调整的深度阶段，今后量的增长将让位于质的提高。合成革行业和企业在新阶段的主要任务是，在结构优化、发展质量和效益稳定提高的基础上，积极化解过剩产能，依靠技术进步，实施产品差异化和高端化战略，大力开发新产品，不断提升高端产品比例，实现新的供需平衡。这是行业提高产业素质和实现产业升级的要求，也是行业走出困境的重要举措，对于国内合成革行业优势企业来说，将会在行业调整过程中面临良好发展机遇。

## （二） 公司发展战略

### 1、面临的机遇

从内部看，历经十余年发展，公司在外贸服装革上的专业优势突出，行业地位凸显，主要表现为：

- 1) 公司在高端外贸服装面料这一细分领域综合实力强，资源配置适当，有利于降低采购成本、能耗成本和管理成本，形成规模优势；
- 2) 通过近年来不懈地调整改造，公司装备得到优化，工艺先进、适用，配方管理严格齐全；
- 3) 公司产品质量总体稳定，品质优良，产品生态环保性能卓越，在市场有较高美誉度，品牌影响力强，客户资源多、口碑好，市场渠道好；
- 4) 公司技术水平领先，工艺多、产品品种多，已形成一些“基本款”，有利于扩大市场份额，提高市场占有率。
- 5) 公司员工队伍进一步趋向稳定，能满足生产需要。

### 2、面临的挑战

当前，世界经济仍处于金融危机后的深度调整期，全球总需求不振，总体复苏乏力。国内经济正在向分工更复杂、形态更高级阶段演化，经济结构进一步调整，经济发展正从高增长转向中低速增长，并且成为“新常态”，下游产业相对饱和，劳动力成本上升，各类隐形风险逐步显性化；从行业来看，价格竞争、产能过剩、技术门槛、分化重组，正迎来发展拐点，市场越来越趋向“个性化”——小批量、多品种、低成本、交货急、变化快——给公司生产经营带来一定挑战。

### 3、未来的布局

“着眼未来”是建立在做好当前工作基础上的长远规划。我们将努力在资本市场筹措发展资金，主要在以下两方面开展布局——

#### 1) 服装用无溶剂合成革、水性合成革项目

有别于现行的溶剂型聚氨酯服装革，无溶剂和水性材料在环保及其他诸多性能——如：耐溶剂、耐水、耐酸碱、耐高温、耐磨、耐刮、耐老化、耐黄变、透气透湿、剥离强度、附着牢度，等——均有其独特优势。我们始终保持对该类产品的关注：

一是积极开展与国内外相关同行的交流，与众多树脂、色浆、助剂、表面处理剂的研发生产厂商保持第一时间的资讯；

二是开展相关材料的实验，要求这些厂商提供一系列原辅材料，在我们的实验室和大机上开展不同组合的对抗实验，进行技术储备。我们在 2017 年 2 月成为科思创“INSQIN”制造商合作伙伴。

三是求得设备突破，寻找并设计适合无溶剂和水性材料应用的生产机台及辅助设备。

四是委托相关科研院所展开前期开发研究。突出的难点是要解决“服用性”问题。

#### 2) 服装用超纤革项目

本项目最终产品为超细纤维基合成革和防水透气透湿功能材料。超细纤维基合成革在基材方面创造了赶超天然皮革的条件，通过 PU 浆料浸渍、复合面层的加工技术，发挥了超细纤维巨大表面积和强烈的吸水性作用；防水透气透湿功能材料既能防雨防风，又能排汗、透气、穿着舒适。两者不论从内部微

观结构，还是外观质感及物理特性和人们穿着舒适性等方面，都能与高级天然皮革相媲美，另外，在耐化学性、质量均一性、防水、防霉变等方面更超过了天然皮革。

我们冀望通过新项目的实施，让华富在现有基础上别开枝芽，实现更大的跨越式发展。

### （三） 经营计划或目标

2018 年，是本行业继续产业结构调整深化阶段，国内外经济形势走向仍有较多不确定性，本行业也处于进一步整合状态中，公司的主要重点工作如下：

**1、销售：**经营部主要目标就是围绕 500 万米抓客户、抓单子，这是全公司一切工作的龙头。要坚持经常“跑出去”、到客户那儿去，充分利用多年来形成的外贸客户群体，敏捷感知市场快速的变化，在做好现有客户同时，重视新客户的拓展。

**2、成本：**在材料、人工、能耗成本都大幅上涨的情况下，要强化成本节约意识，完善成本管控办法和考核机制，充分关注单位不变费用，继续提速度、减人工、降能耗，进一步提高生产运作效率。生产、质检要围绕单子抓日常管理，向效率要效益、向质量要效益，做好对生产细化到每天每班的质量、产量、消耗和能耗的日常考核。

**3、产品：**继续以市场为导向，加大产品开发和工艺改进，积极拓展新品种，进一步突出“基本款”，“基本款”实质就是相对优势品种，以往的水洗皮、炭黑、压花和纯干法、转移印花产品，要进一步扩大其外延，以丰富客人的挑选。

**4、环保与安全：**环保、安全压力空前巨大。已成为应对经营本身困难（材料成本上涨、价格竞争继续）之外的二座大山。在完成“煤改气”工程后，政府又将 VOCs 整治列入重点工作范畴，将促使我们在工艺废气上进一步加强管控，要认真做好环保、安全工作，为生产经营活动顺利开展奠定基础。

### （四） 不确定性因素

#### 1、融资困难

目前本公司总股本为 4,350 万元，相对于公司的销售规模和资金需求，明显偏小。为满足公司发展需要，公司主要依靠自有资金和银行贷款投资固定资产和补充流动资金，融资手段单一。而同行业主要竞争对手或为上市公司，或有上市计划，其在资金运营、产能扩张及资产重组等方面具有相对优势。市场受大气候影响，沪市、深市自顾不暇，资本的阳光很难照射到“新三板”，也使得我们融资困难，一时之间无法展开前述项目。

#### 2、人才不足

本行业的高端技术人员永远是稀缺资源。虽然公司在自主研发方面取得了一定成果，在先进薄膜材料，水性、无溶剂及 TPU 合成革、高仿人工皮革等方面做了大量研究及实验，形成了一支稳定的研发队伍，然而相对于公司的发展规划而言，依然缺乏足够多的核心技术人员。虽然公司主要经营管理层均在行业内服务多年，但切实展开上述项目，仍迫切需要优秀人才的加入。

#### 3、市场覆盖不够、产品种类不全

目前，公司产品的销售区域主要集中于长三角地区及渤海湾地区，其他地区鲜有涉及，最终用户市场为欧美日市场，销售范围存在区域局限。另一方面公司目前专注于聚氨酯服装革产品，其他产品种类涉及较少，产品相对单一，与其他竞争对手相比存在一定劣势。有意要上新项目，也正是为改变此种状

况。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、原材料价格上涨风险

公司产品主要原材料树脂、基布、离型纸、色料、助剂等，约占主营业务成本 65%左右，而其上游原材料来自于石油衍生品和副产品，价格会随着本身供求关系和石油价格波动而波动。2017 年来原材料价格继续大幅上涨，以及部分原材料由于供应商停产检修、供应短缺、不可抗力等原因，可能会导致短期供应中断或不及时，成本上升等风险。公司通过以原料成本为基础、参考市场价格综合定价模式，使公司产品的售价基本与原材料价格的变动相适应，有效降低主要原材料价格波动给企业带来的风险。但总体而言，原材料价格变动带来的成本变动压力向下游客户传导有一个滞后期，且不能完全消化，也因此使得相当部分订单因为价格或取消、或迟迟不能落实，引致公司毛利率和利润指标进一步下降，给公司带来较大的经营风险。市场需要我们始终密切关注上游原料价格，未雨绸缪，提早动作，将影响降到最低。

#### 2、环保风险

公司主要业务为中高档 PU 合成革的研发、生产和销售，大行业属于橡胶和塑料制品行业，产品属于新材料领域，所属行业不属于重污染行业。

我国对合成革行业监管较为严格，国家环保部制定了如《合成革与人造革工业污染物排放标准》、《清洁生产标准—合成革工业（HJ449-2008）》、《环境标志产品技术要求—皮革和合成革》等多项监管法规。

江苏自 2017 年启动生态文明建设暨“263”（两减六治三提升）专项行动，进一步加强生态管控，倒逼转型升级，淘汰落后产能，强化污染治理，环保力度持续加强。

由于公司生产使用的原材料中化工原料占有较大比例，因此，如果生产过程中环保措施不到位，公司仍将面临生产过程和产品质量环保不达标的风险。

采取措施：公司在生产环节上严格执行安全生产标准，强化员工环保意识，为了符合生产过程和产品的环保要求，公司投入大量资金用于环保节能设备，同时投入一定资金用于公司产品各项化学品含量的环保检测、监控、认证。公司自建厂以来在环境保护方面遵守了国家和地方法规的规定，没有违法和受环境行政处罚的情况。

#### 3、安全生产风险

公司生产过程中使用部分化工原料，同时存在一定的职业危害因素，如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，有可能发生火灾直至爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。

采取措施：公司为聚氨酯合成革生产企业，一直致力于研究选择先进的工艺路线，先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全系数。此外，公司还加强内部管理，建立健全安全生产制度，启动实施安全标准化工作，定期组织开展安全知识竞赛及消防演练，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节。安全生产工作总体良好。

#### 4、使用清洁能源带来的成本上涨风险。

为引导和促进昆山市高污染燃料锅炉大气污染治理工作，根据《苏州市高污染燃料锅炉大气污染治理实施方案》要求，昆山市人民政府办公室以“昆政办发〔2014〕83 号”下达了《昆山市高污染燃料锅炉大气污染治理以奖代补实施办法》。

根据该办法及通知要求，16 年底、17 年初，公司花费 300 万元，实施“煤改气”工程——拆除了原有的燃煤热载体导热油炉，改用天然气加热方式为生产机台供热。工程建设本身，天然气替代燃煤，采用直燃机（而非燃气锅炉）供热方式对生产设备的影响，以及年底的天然气“限供”，都对生产运营造成极大困扰，公司通过工艺技术改造升级、产品结构优化、提速增效等措施，努力降低经营成本，但不能完全排除清洁能源技改建设和清洁能源替代燃煤原料，给公司经营成本费用造成的较大影响，从而影响公司生产经营业绩。

#### 5、新技术、新产品开发风险

随着市场需求的变化，以及受政府倒逼转型升级，公司需要不断加大研发投入进行新工艺设计和新产品开发。由于新技术和新产品在研发过程存在诸多不确定性；同时，新产品推出后能否获得客户认同和接受也存在一定的不确定因素。因此，公司在新技术、新产品开发过程中存在一定风险。

采取措施：在发展过程中，公司始终紧紧把握行业发展趋势，捕捉不同时段市场的流行元素，结合公司产品特色，通过开发、引进和学习先进技术，改进现有工艺流程，加快推陈出新的节奏，开发顺应潮流的产品抢占市场先机。

## (二) 报告期内新增的风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	7,000,000.00	5,930,000.00
6. 其他		
<b>总计</b>	7,000,000.00	5,930,000.00

#### （二） 承诺事项的履行情况

公司董事、监事和高级管理人员出具关于避免同业竞争承诺函。  
公司董事、监事及高级管理人员出具关于规范关联交易承诺函。

(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
母公司--土地	抵押	1185822.47	1.64%	银行贷款
母公司--房产	抵押	7,548,021.70	10.42%	银行贷款
子公司--土地	抵押	3,214,016.39	4.44%	银行贷款
子公司--房产	抵押	11,589,669.75	16.00%	银行贷款
<b>总计</b>	-	23,537,530.31	32.50%	-

## 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	18,076,271	41.55%	0	18,076,271	41.55%
	其中：控股股东、实际控制人	11,233,898	25.83%	0	11,233,898	25.83%
	董事、监事、高管	2,042,034	4.69%	236,949	2,338,983	5.38%
	核心员工	127,458	0.29%	0	127,458	0.29%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,423,729	58.45%	0	25,423,729	58.45%
	其中：控股股东、实际控制人	25,423,729	58.45%	0	25,423,729	58.45%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		43,500,000	-	0	43,500,000	-
普通股股东人数						10

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏汉忠	33,898,305	0	33,898,305	77.93%	25,423,729	8,474,576
2	昆山福中鼎投资管理企业（有限合伙）	6,101,695	0	6,101,695	14.03%	0	6,101,695
3	东吴证券股份有限公司	995,000	0	995,000	2.29%	0	995,000
4	上海证券有限责任公司	803,000	0	803,000	1.84%	0	803,000
5	联讯证券股份有限公司	683,000	0	683,000	1.57%	0	683,000
合计		42,481,000	0	42,481,000	97.66%	25,423,729	17,057,271
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

### 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

#### (一) 控股股东情况

夏汉忠为公司控股股东，现任公司董事长。

截至 2017 年 12 月 31 日，夏汉忠直接持有公司 33,898,305 股股份，通过福中鼎间接持有公司 157,288 股股份，合计占公司总股本的 78.29%。

夏汉忠先生，董事长，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 8 月至 1999 年 8 月，于昆山协孚人造皮有限公司担任副总经理；1999 年 8 月至 2002 年 1 月，于昆山华裕涂层织物有限公司担任总经理；2002 年 2 月至 2006 年 2 月任华富有限总经理；2006 年 3 月至 2010 年 8 月任华富有限董事、总经理；2010 年 6 月至今，任香港捷安董事；2010 年 6 月至今，任唐古拉执行董事、总经理；2010 年 9 月至 2014 年 9 月任华富有限执行董事；2014 年 10 月至今任华富股份董事长。

公司的控股股东一直为夏汉忠先生，报告期内未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

夏汉忠和陈瑶为公司实际控制人，且为夫妻关系。

夏汉忠先生，董事长，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 8 月至 1999 年 8 月，于昆山协孚人造皮有限公司担任副总经理；1999 年 8 月至 2002 年 1 月，于昆山华裕涂层织物有限公司担任总经理；2002 年 2 月至 2006 年 2 月任华富有限总经理；2006 年 3 月至 2010 年 8 月任华富有限董事、总经理；2010 年 6 月至今，任香港捷安董事；2010 年 6 月至今，任唐古拉执行董事、总经理；2010 年 9 月至 2014 年 9 月任华富有限执行董事；2014 年 10 月至今任华富股份董事长。

陈瑶女士，董事，副总经理，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 8 月至 1999 年 9 月，于昆山协孚人造皮有限公司担任业务员；1999 年 10 月至 2003 年 2 月，于昆山华裕涂层织物有限公司担任业务经理；2003 年 3 月至 2006 年 2 月任华富有限经营部经理；2006 年 3 月至 2014 年 9 月任华富有限监事、经营部经理；2014 年 10 月至今任华富股份董事、副总经理。

截至 2017 年末，夏汉忠直接持有公司 33,898,305 股股份，通过福中鼎间接持有公司 157,288 股股份，合计占公司总股本的 78.29%；陈瑶通过福中鼎间接持有公司 2,602,034 股股份，占公司总股本的 5.98%。

公司的实际控制人一直为夏汉忠先生和陈瑶女士，报告期内未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江苏昆山农村商业银行股份有限公司	21,700,000.00	5.655%	1年	否
合计	-	21,700,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏汉忠	董事长	男	49	本科	2017年10月---2020年09月	是
沈友林	董事、总经理	男	47	中专	2017年10月---2020年09月	是
陈瑶	董事、副总经理	女	46	本科	2017年10月---2020年09月	是
宋建明	董事、总经理助理	男	51	高中	2017年10月---2020年09月	是
祁琦	董事、生技部经理	男	45	高中	2017年10月---2020年09月	是
邵金彪	监事会主席、 唐古拉副总经理	男	48	高中	2017年10月---2020年09月	是
沈健	监事	男	48	初中	2017年10月---2020年09月	是
纪红玉	职工监事	女	27	专科	2017年10月---2020年09月	是
吴萍萍	董事会秘书、 财务负责人	女	54	专科	2017年10月---2020年09月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

夏汉忠与陈瑶为夫妻关系。 除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无亲属关系。

#### (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
夏汉忠	董事长	34,055,593	0	34,055,593	78.29%	0
沈友林	董事、总经理	1,266,441	0	1,266,441	2.91%	0
陈瑶	董事、副总经理	2,602,034	0	2,602,034	5.98%	0
宋建明	董事、总经理助理	256,271	0	256,271	0.59%	0
祁琦	董事、生技部经理	-	--	--	--	0
邵金彪	监事会主席、 唐古拉副总经理	127,458	0	127,458	0.29%	0
沈健	监事	296,949	0	296,949	0.68%	0
纪红玉	职工监事	--	--	--	--	--
吴萍萍	董事会秘书、 财务负责人	391,864	0	391,864	0.90%	0
<b>合计</b>	-	<b>38,996,610</b>	<b>0</b>	<b>38,996,610</b>	<b>89.64%</b>	<b>0</b>

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
范明华	监事	换届		换届选举
沈健		换届	监事	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

沈健先生，监事，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1999年9月至2004年7月，于昆山华裕涂层织物有限公司担任司机；2004年7月至今任华富股份业务员。

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	36	20
生产人员	66	51
销售人员	9	8
技术人员	25	22
财务人员	4	4
员工总计	140	105

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	6	5
专科	23	19
专科以下	111	81
员工总计	140	105

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、截至报告期末，公司人员压缩较大，主要是为适应当前的经济形势，使人员与产量相匹配，主要压缩了行政管理人员和生产人员。销售、技术、财务和管理主要骨干基本稳定，无重大变化。

2、公司历来重视职工的培训和发展，结合岗位特点，制定了相应的职工培训计划和人才培育计划。包括新职工入职培训，安全三级教育，现场示教，岗位技能培训，管理培训等，尽快让员工融入公司大集体环境中，支撑公司可持续发展。

3、公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规及规范性文件，与职工签订《劳动合同书》，向职工支付的薪酬包括薪水、岗位津贴、主操费及奖金。公司同时为职工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为职工代扣代缴个人所得税。

4、公司聘用了 11 名有专长退休人员在公司的管理、技术等岗位工作，并向 11 人发放相应报酬。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
夏汉忠	研发	34,055,593
周雪荣	研发	127,458

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况：

为适应全国股份转让系统公司关于公司治理的相关要求，公司积极完善法人治理结构，建立健全现代企业管理制度，促进公司规范运作，在主办券商和律师、会计师的辅导下完善公司治理工作。

##### 一是认真按照各项已建立制度开展工作。

2017 年是公司挂牌第三年，我们继续以《公司章程》为基本准则，认真按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则进行议案审议，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会一层”运作机制进一步规范，并及时进行信息披露，从而对公司股东、董事、监事、高级管理人员的责任、义务作了更为规范明确的约定，对保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权作出具体安排，并按照股转系统要求对公司治理制度进行补充完善。期内制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

##### 二是“三会一层”治理架构有效运行。

公司已建立由股东大会、董事会、监事会和经营管理层构成的“三会一层”治理架构——

报告期内召开的二次股东大会，均按照《公司章程》规定程序召开，分别对年度工作、年报信息披露重大差错责任追究制度及换届选举作了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

公司董事会报告期内共举行了四次会议，分别对年度、半年度工作，以及制度制定、换届选举等事项进行了审议，切实发挥了董事会的履职作用。

公司监事会作为公司的常设监督机构，列席了每次股东大会和董事会，共召开了四次会议，按规定审议了各项议案，并在检查公司财务、对董事和高级管理人员履职进行监督等方面发挥了重要作用。

公司高级管理人员及各职能部门，围绕生产经营活动为中心，按照相应管理制度，开展各项日常工作。

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

报告期内，公司以《公司章程》为基本准则，严格执行“三会议事规则”及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等要求，认真接受主办券商和律师、会计师的持续督导和辅导，及时准确向所有股东披露重要事项，有效保障了投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管

理者等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未作修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一届十次会议审议 2017 年度工作，通过董事会工作报告，总经理工作报告，年报及年报摘要，财务预、决算报告，关联交易，会计师聘请及召开年度股东大会等议案，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。第十一次会议审议通过 2017 半年报。</p> <p>第十二次会议审议通过董事会换届选举及候选人议案。</p> <p>二届一次会议审议通过董事长选举及高管换届相关议案。</p>
监事会	4	<p>一届六次会议审议通过监事会工作报告、年报及年报摘要等议案，发表了年报审核意见，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，现场全程监督第十次董事会议召开。</p> <p>第七次会议对 2017 中报进行审议及投票表决，同时发表了审核意见。</p> <p>第八次会议审议通过监事会换届选举及候选人议案。</p> <p>二届一次会议审议通过监事会主席选举议案。</p> <p>监事会全体列席了每次股东会 and 董事会会议。</p>
股东大会	2	<p>年度股东大会通过了董事会和监事会工作报告，年度工作报告，财务预、决算报告，关联交易及会计师聘请及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等议案。</p> <p>临时股东大会对公司董事会、监事会换届选举及董、监事候选人提名等议案进行了审议。</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

三会（股东大会、董事会、监事会）的通知，召集、召开，提案审议，表决和决议等，程序、内容上均符合相关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律法规和章程履行了各自的权利和义务。



### (三) 公司治理改进情况

1、报告期内，公司严格依照《公司章程》、“三会”议事规则及其他制度规范开展各项工作，公司治理机制对股东知情权、参与权、质询权和表决权保护主要体现在：

首先，公司治理机制健全有效地规范了公司运行，股东通过股东大会对公司重大决策起决定作用，从公司发展角度实现了对股东参与权及表决权保护。

其次，公司治理机制中，“三会”互相牵制，通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东合法权益。

再次，《公司章程》具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面对其权益予以保护。

2、公司依照《关联交易管理制度》等制度规则，对报告期内所涉及的关联交易行为严格履行相关的董事会或股东大会审批程序，以防止损害公司相关利益，有效保护公司及投资者利益。

3、报告期内，公司持续接受主办券商和律师、会计师的督导与辅导，及时准确进行信息披露，充分保障股东行使知情权、参与权、质询权及表决权；公司安排董事、监事及高管参加公司治理和规范运作方面的培训，进一步掌握相关制度规则。

### (四) 投资者关系管理情况

《公司章程》、“三会议事规则”、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等，对保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利方面作了明确的规定。

报告期内，公司按规定及时准确地披露相关事项，并同股东保持顺畅沟通，以使各投资者随时获取公司信息、知晓并参与各重大决策等。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有独立完整的经营场所，不存在与股东单位共用的情形；公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、生产、运输、销售系统及配

套设施。公司不存在以资产、权益或信誉为各股东及其控制的企业提供担保的情况。公司对所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司及公司其他股东利益的行为。

## 2、人员独立

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定选举产生，不存在超越公司股东大会和董事会职权作出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均专职在本公司工作，未在关联方担任除董事、监事以外的其他职务和领取薪酬，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

公司已建立独立的包括员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，已与在册员工签订《劳动合同》，公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立于股东单位及其他关联方。

## 3、财务独立

公司根据相关法律法规和《企业会计准则》，结合生产经营管理和商业模式特点，制订了各项财务会计制度，形成了一套完整、独立的财务管理体系。

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系。公司独立进行财务决策，不受控股股东、实际控制人或其他股东干预。公司独立开立银行账户，独立纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东或其他任何单位共用银行账户或混合纳税情形。

## 4、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的有关要求，依法建立、健全了股东大会、董事会以及监事会，建立和完善了适应公司业务发展需要的职能机构，公司各职能部门独立运作，不存在股东、其他有关部门、单位或个人干预公司机构设置的情况。

公司办公机构和生产经营场所独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

## 5、业务独立

公司拥有完整、独立的生产经营组织体系，具备独立面向市场自主经营能力，不依赖股东及其他关联方。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。公司控股股东及董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺函，承诺未从事且未来不从事任何与本公司主营业务相同、类似或相近的业务。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内容管理制度健全，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在一届十次董事会、一届六次监事会和年度股东大会上，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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了上述制度，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	无
审计报告编号	大信审字【2018】第 15-00019 号
审计机构名称	大信大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018-04-25
注册会计师姓名	王健鹏、李金桂
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审计报告

大信审字[2018]第 15-00019 号

昆山华富新材料股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了昆山华富新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 201X 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健鹏

中国·北京

中国注册会计师：李金桂

二〇一八年四月二十五日

## 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	五、（一）	1,784,713.93	1,657,528.14
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			2,270,000.00
应收账款	五、（二）	6,482,053.42	7,811,135.80
预付款项	五、（三）	747,267.29	818,931.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（四）	257,297.35	604,367.27
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	17,447,451.58	22,911,197.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	220,581.31	184,009.32
<b>流动资产合计</b>		<b>26,939,364.88</b>	<b>36,257,169.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、（七）	2,076,392.47	
固定资产	五、（八）	37,744,495.36	43,099,108.09
在建工程	五、（九）	6,000.00	2,155,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十）	4,399,838.86	4,508,810.8
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、(十一)	265,000.09	530,000.05
递延所得税资产	五、(十二)	988,140.05	1,091,118.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		45,479,866.83	51,384,037.19
<b>资产总计</b>		72,419,231.71	87,641,206.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	21,700,000.00	27,900,000.00
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	五、(十四)	830,000.00	570,000.00
应付账款	五、(十五)	14,158,292.2	13,935,237.42
预收款项	五、(十六)	535,973.36	1,154,471.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,238,963.43	1,848,693.17
应交税费	五、(十八)	133,935.76	270,181.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十九)	70,000.00	
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>		38,667,164.75	45,678,583.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、(二十)	897,856.67	918,696.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			

<b>非流动负债合计</b>		897,856.67	918,696.67
<b>负债合计</b>		39,565,021.42	46,597,280.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	2,754,905.38	2,754,905.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	242,724.71	242,724.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	-13,643,419.8	-5,453,703.69
归属于母公司所有者权益合计		32,854,210.29	41,043,926.4
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		32854210.29	41,043,926.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,419,231.71	87,641,206.76

法定代表人：夏汉忠主管会计工作负责人：陈瑶会计机构负责人：吴萍萍



## (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		1,548,257.89	1,476,828.48
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			2,270,000.00
应收账款	十一、(一)	6,482,053.42	7,811,135.80
预付款项		7,313,275.84	7,245,300.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(二)	223,862.01	179,562.91
存货		13,159,881.13	18,931,124.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,795.77	85,780.57
<b>流动资产合计</b>		<b>28,804,126.06</b>	<b>37,999,732.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	18,545,467.44	18,545,467.44
投资性房地产		2,076,392.47	
固定资产		18,263,879.80	21,543,420.72
在建工程		6,000.00	2,055,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,185,822.47	1,220,194.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		265,000.09	530,000.05
递延所得税资产		638,196.47	720,706.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,980,758.74</b>	<b>44,614,789.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>69,784,884.80</b>	<b>82,614,522.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,700,000.00	27,900,000.00
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		830,000.00	570,000.00
应付账款		10,232,700.57	9,893,320.27
预收款项		535,973.36	1,154,471.35
应付职工薪酬		1,083,411.64	1,356,600.61
应交税费		75,063.12	140,449.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		70,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>34,527,148.69</b>	<b>41,014,841.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>34,527,148.69</b>	<b>41,014,841.27</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,754,905.38	2,754,905.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,724.71	242,724.71
一般风险准备			
未分配利润		-11,239,893.98	-4,897,949.09
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,257,736.11</b>	<b>41,599,681.00</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>69,784,884.80</b>	<b>82,614,522.27</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		57,857,854.88	78,639,349.04
其中：营业收入	五、(二十五)	57,842,491.08	78,600,912.07
利息收入	五、(二十九)	15,363.80	38,436.97
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		66,687,917.11	85,609,017.26
其中：营业成本	五、(二十五)	55,567,779.38	71,340,382.83
利息支出	五、(二十九)	1,350,768.81	1,612,238.69
手续费及佣金支出	五、(二十九)	151,748.22	55,473.11
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			57,857
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	785,015.95	551,915.54
销售费用	五、(二十七)	2,316,592.76	3,525,830.52
管理费用	五、(二十八)	5,827,986.99	7,603,546.73
财务费用			1,629,274.83
资产减值损失	五、(三十)	688,025.00	919,629.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-198,803.55	
其他收益		284,840.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8744025.78	-6969668.22
加：营业外收入	五、(三十二)	555236.84	952933.81
减：营业外支出		43.53	1158.11
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,188,832.47	-6,017,892.52
减：所得税费用	五、(三十三)	883.64	-222,481.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8189716.11	-5795411.06
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			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,189,716.11	-5,795,411.06
<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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-8,189,716.11	-5,795,411.06
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十二、（二）	-0.19	-0.13
（二）稀释每股收益	十二、（二）	-0.19	-0.13

法定代表人：夏汉忠主管会计工作负责人：陈瑶会计机构负责人：吴萍萍

(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>	十一、(四)	55,728,097.37	75,830,758.23
减：营业成本	十一、(四)	53,288,392.32	71,224,577.57
税金及附加		495,235.79	283,631.67
销售费用		1,981,789.30	2,716,526.13
管理费用		4,813,569.88	5,694,202.61
财务费用		1,485,336.37	1,626,421.38
资产减值损失		340,044.42	865,692.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			1,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-182,433.79	
其他收益		264,000.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,594,704.50	-5,580,293.90
加：营业外收入		335,313.50	678,029.99
减：营业外支出		43.53	100.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,259,434.53	-4,902,363.91
减：所得税费用		82,510.36	-499,474.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,341,944.89	-4,402,889.07
（一）持续经营净利润		-6,341,944.89	-4,402,889.07
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-6,341,944.89	-4,402,889.07
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,142,880.08	100,380,711.79
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		102,094.56	780,974.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	1,577,766.81	962,314.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,822,741.45</b>	<b>102,124,000.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		47,167,297.4	83,898,531.66
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		11,198,024.51	14,572,612.84
支付的各项税费		3,834,749.83	3,376,372.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	3,146,544.16	5,235,048.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,346,615.90</b>	<b>107,082,564.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,476,125.55</b>	<b>-4,958,564.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,534.19	32,038.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,534.19</b>	<b>32,038.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		814,705.14	1,664,330.65
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		814,705.14	1,664,330.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-798,170.95	-1,632,291.81
<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		28,750,000.00	48,840,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,750,000.00	51,340,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,300,768.81	51,422,738.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,550,768.81	-82,738.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		127,185.79	-6,673,595.18
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十五)	1,657,528.14	8,331,123.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,784,713.93	1,657,528.14

法定代表人：夏汉忠 主管会计工作负责人：陈瑶 会计机构负责人：吴萍萍

(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		68,107,793.08	93,500,065.17
收到的税费返还			780,974.23
收到其他与经营活动有关的现金		1,458,681.92	706,986.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,566,475.00	94,988,026.17
购买商品、接受劳务支付的现金		46,782,927.93	83,781,007.96
支付给职工以及为职工支付的现金		8,973,592.24	10,371,059.97
支付的各项税费		2,935,953.56	1,591,938.72
支付其他与经营活动有关的现金		2,815,939.79	4,042,716.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		61,508,413.52	99,786,723.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,058,061.48	-4,798,697.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,534.19	32,038.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		16,534.19	32,038.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		452,397.45	1,511,679.06
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		452,397.45	1,511,679.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-435,863.26	-1,479,640.22
<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		28,750,000.00	48,840,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,750,000.00	51,340,000.00
偿还债务支付的现金		34,950,000.00	47,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,350,768.81	3,482,457.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,300,768.81	51,422,457.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,550,768.81	-82,457.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		71,429.41	-6,360,794.96



加：期初现金及现金等价物余额		1,476,828.48	7,837,623.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,548,257.89	1,476,828.48

(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	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-5,453,703.69		41,043,926.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-5,453,703.69		41,043,926.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,189,716.11		-8,189,716.11
（一）综合收益总额											-8,189,716.11		-8,189,716.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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>	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-13,643,419.80		32,854,210.29

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	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		2,212,207.37		48,709,837.46
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	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		2,212,207.37		48,709,837.46
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）											-7,665,911.06		-7,665,911.06
（一）综合收益总额											-5,795,411.06		-5,795,411.06
（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											-1,870,500.00		-1,870,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,870,500.00		-1,870,500.00
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. 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>	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-5,453,703.69		41,043,926.40

法定代表人：夏汉忠主管会计工作负责人：陈瑶会计机构负责人：吴萍萍

(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	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-4,897,949.09	41,599,681.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-4,897,949.09	41,599,681.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,341,944.89	-6,341,944.89
（一）综合收益总额											-6,341,944.89	-6,341,944.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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>	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-11239893.98	35,257,736.11

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	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		1,375,439.98	47,873,070.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		1,375,439.98	47,873,070.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,273,389.07	-6,273,389.07
（一）综合收益总额											-4,402,889.07	-4,402,889.07
（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											-1,870,500.00	-1,870,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,870,500.00	-1,870,500.00
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. 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>	43,500,000.00				2,754,905.38				242,724.71		-4,897,949.09	41,599,681.00

# 昆山华富新材料股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：昆山华富新材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“华富股份”）

历史沿革：本公司系在昆山华富合成皮革有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。昆山华富合成皮革有限公司系经 2002 年 2 月 4 日昆山市对外贸易经济合作局昆经贸资（2002）字 83 号文件批准，由昆山华裕涂层织物有限公司和香港捷安有限公司合资组建的中外合资企业，后经过股权转让由夏汉忠、陈瑶实际控制。2014 年 11 月 11 日昆山华富合成皮革有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为昆山华富新材料股份有限公司。本公司股票于 2015 年 3 月 16 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

股票代码：832152

注册地址：江苏省昆山市周市镇横长泾路 588 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：江苏省昆山市周市镇横长泾路 588 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

#### 1、所处行业

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类，本公司应属于“橡胶和塑料制品业 C29”；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本公司应属于“塑料人造革、合成革制造 C2925”。

#### 2、经营范围

生产涂层织物及其制品；销售自产产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的全资子公司江苏唐古拉聚合材料有限公司（以下简称“江苏唐古拉”）。

具体情况详见“本附注六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

(一)编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营：本公司管理层对华富股份自 2017 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五)企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，

体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 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	应收款项期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除股东的往来款外，未按单项计提坏账准备的应收款项
无风险组合	股东的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5	5
1至2年	20	20
2至3年	30	30
3年以上	100	100

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和



合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十五) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
运输设备	5	10	18
电子设备	5	10	18

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本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预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十八）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (十九) 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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或

补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

#### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十二) 收入

#### 1、收入确认原则

##### (1) 销售商品

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 2、收入确认具体方法

(1) 本公司销售产品，在产品交付给购货单位并通过购货单位的验收后确认收入。

(2) 对于投资性房地产租赁收入，按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为租赁收入。

## (二十三) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为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，确认为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
固定资产处置利得	资产处置收益	-198,803.55	5,216.64	5,216.64	—
与日常活动相关的政府补助	其他收益	284,840.00		59,840.00	—

#### 四、税项

##### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	17%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	14,032.46	4,520.33
银行存款	1,770,681.47	1,653,007.81
合计	1,784,713.93	1,657,528.14

##### (二) 应收账款

##### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41
其中：按款项账龄的组合	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54
其中：按款项账龄的组合	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,821,902.55	5.00	341,095.13	8,017,375.82	5.00	400,868.79
1 至 2 年				184,634.50	20.00	36,926.90
2 至 3 年	1,780.00	30.00	534.00	67,030.25	30.00	20,109.08
3 年以上	930,571.77	100.00	930,571.77	871,130.52	100.00	871,130.52
合计	7,754,254.32		1,272,200.90	9,140,171.09		1,329,035.29

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 123,160.11 元；本期实际核销 179,994.50 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
大连隆生服饰有限公司	2,081,998.70	26.85	104,099.95
海宁迈高服饰有限公司	1,858,923.00	23.97	92,946.15
青岛莱奢瑞国际贸易有限公司	363,873.33	4.69	18,193.67
海盐宏扬制衣有限公司	768,443.45	9.91	38,422.17
营口经济技术开发区威鹏制衣厂	746,216.75	9.62	37,310.84
合计	5,819,455.23	75.04	290,972.78

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	717,427.19	96.01	816,641.56	99.72
1 年以上	29,840.10	3.99	2,290.00	0.28
合计	747,267.29	100.00	818,931.56	100.00



2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
昆山利通天然气有限公司	186,549.89	24.96
江苏省电力公司苏州供电公司	142,980.90	19.13
戴永思	80,000.00	10.71
昆山顶鑫环保科技有限公司	77,500.00	10.37
泰州市惠民固废处置有限公司	72,865.00	9.75
合计	559,895.79	74.92

(四)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,825,455.63	100.00	1,568,158.28	85.91
其中：按款项账龄的组合	1,825,455.63	100.00	1,568,158.28	85.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,825,455.63	100.00	1,568,158.28	85.91

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,822,005.02	100.00	1,217,637.75	66.83
其中：按款项账龄的组合	1,822,005.02	100.00	1,217,637.75	66.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,822,005.02	100.00	1,217,637.75	66.83

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	268,885.63	5.00	13,444.28	267,755.02	5.00	13,387.75
1至2年	2,320.00	20.00	464.00			
2至3年				500,000.00	30.00	150,000.00
3以上	1,554,250.00	100.00	1,554,250.00	1,054,250.00	100.00	1,054,250.00
合计	1,825,455.63		1,568,158.28	1,822,005.02		1,217,637.75

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 350,520.53 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	57,930.00	56,570.00
其他往来款	1,767,525.63	1,765,435.02
合计	1,825,455.63	1,822,005.02

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
东台市高新技术工业园区开发服务有限公司	土地定金	1,000,000.00	3 年以上	54.78	1,000,000.00
兴化市西郊镇人民政府	其他往来款	500,000.00	3 年以上	27.39	500,000.00
人保财险昆山支中心	工伤款	233,172.64	1 年以内	12.77	11,658.63
昆山市周市镇建设管理所	押金	54,000.00	3 年以上	2.96	54,000.00
昆山市玉城物业管理有限公司	押金	2,680.00	1 年以内、1-2 年	0.15	332.00
合计		1,789,852.64		98.05	1,565,990.63

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,127,763.40		10,127,763.40	10,533,778.66	263,237.15	10,270,541.51
半成品	5,166,947.87	170,225.20	4,996,722.67	6,983,459.04		6,983,459.04
在产品	541,558.55		541,558.55	1,387,282.99		1,387,282.99
库存商品	615,284.56	24,099.80	591,184.76	698,376.81	8,187.42	690,189.39
发出商品	1,210,241.56	20,019.36	1,190,222.20	3,798,391.34	218,666.79	3,579,724.55
合计	17,661,795.94	214,344.36	17,447,451.58	23,401,288.84	490,091.36	22,911,197.48

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	263,237.15			263,237.15	
半成品		170,225.20			170,225.20
库存商品	8,187.42	24,099.80		8,187.42	24,099.80
发出商品	218,666.79	20,019.36		218,666.79	20,019.36
合计	490,091.36	214,344.36		490,091.36	214,344.36

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保险	107,769.47	159,406.73
多缴企业所得税额		24,602.59
增值税留抵税额	112,811.84	
合计	220,581.31	184,009.32

(七)投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,751,552.20	2,751,552.20
其中：固定资产转入	2,751,552.20	2,751,552.20
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,751,552.20	2,751,552.20
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	675,159.73	675,159.73
(1) 固定资产转入	551,339.89	551,339.89
(2) 本期计提	123,819.84	123,819.84
3.本期减少金额		
4.期末余额	675,159.73	675,159.73
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,076,392.47	2,076,392.47
2.期初账面价值		

注:上述投资性房地产为本公司用于流动资金贷款抵押,截止 2017 年 12 月 31 日,抵押借款金额为 13,600,000.00 元。

(八)固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,018,805.73	40,579,710.26	1,514,446.70	916,653.08	72,029,615.77

2.本期增加金额		2,567,787.02			2,567,787.02
(1) 购置		476,923.08			476,923.08
(2) 在建工程转入		2,090,863.94			2,090,863.94
3.本期减少金额	2,751,552.20	803,787.86			3,555,340.06
(1) 处置或报废		803,787.86			803,787.86
(2) 转至投资性房地产	2,751,552.20				2,751,552.20
4.期末余额	26,267,253.53	42,343,709.42	1,514,446.70	916,653.08	71,042,062.73
二、累计折旧					
1.期初余额	8,156,176.20	19,112,262.35	1,039,914.74	622,154.39	28,930,507.68
2.本期增加金额	1,193,511.69	4,055,160.45	166,316.93	91,860.63	5,506,849.70
(1) 计提	1,193,511.69	4,055,160.45	166,316.93	91,860.63	5,506,849.70
3.本期减少金额	551,339.89	588,450.12			1,139,790.01
(1) 处置或报废		588,450.12			588,450.12
(2) 转至投资性房地产	551,339.89				551,339.89
4.期末余额	8,798,348.00	22,578,972.68	1,206,231.67	714,015.02	33,297,567.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,468,905.53	19,764,736.74	308,215.03	202,638.06	37,744,495.36
2.期初账面价值	20,862,629.53	21,467,447.91	474,531.96	294,498.69	43,099,108.09

注 1:截止 2017 年 12 月 31 日用于抵押的固定资产原值为 25,733,457.28 元，固定资产抵押明细详见下表：

固定资产类别	权利证书	固定资产原值	抵押单位	抵押用途	抵押期限
房屋建筑物	郊房证市字第 321281232201084 号	15,256,639.47	昆山市农村商业银行	银行借款	2017-4-11 至 2018-4-12
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083375 号	6,924,602.31	昆山市农村商业银行	银行借款	2015-3-26 至 2020-3-25
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083376 号		昆山市农村商业银行	银行借款	2015-3-26 至 2020-3-25
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083377 号		昆山市农村商业银行	银行借款	2015-3-26 至 2020-3-25
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083378 号		昆山市农村商业银行	银行借款	2015-3-26 至 2020-3-25
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083379 号		昆山市农村商业银行	银行借款	2015-3-26 至 2020-3-25
房屋建筑物	昆房权证周市字第 271083380 号		3,552,215.50	昆山市农村商业银行	银行借款
合计		25,733,457.28			

上述房产为本公司用于流动资金贷款抵押，截止 2017 年 12 月 31 日，抵押借款金额为 13,600,000.00 元。

注 2:截止 2017 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,864,880.36 元，累计折旧为 2,578,392.32 元，期末账面价值为 286,488.04 元。

2、截止 2017 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产。

(九)在建工程

1、 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气供热工程				2,155,000.00		2,155,000.00
油温机	6,000.00		6,000.00			
合计	6,000.00		6,000.00	2,155,000.00		2,155,000.00

2、 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
天然气供热工程	2,155,000.00	100,000.00	1,979,325.48	275,674.52	
合计	2,155,000.00	100,000.00	1,979,325.48	275,674.52	

注：其他减少为增值税进项税额抵扣所致。

(十)无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,448,582.57	5,448,582.57
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,448,582.57	5,448,582.57
二、累计摊销		
1.期初余额	939,771.77	939,771.77
2.本期增加金额	108,971.94	108,971.94
(1) 计提	108,971.94	108,971.94
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,048,743.71	1,048,743.71
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,399,838.86	4,399,838.86
2.期初账面价值	4,508,810.80	4,508,810.80

注：上述土地使用权为本公司用于流动资金贷款抵押，截止 2017 年 12 月 31 日，抵押借款金额为 4,700,000.00 元。

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修费	530,000.05		264,999.96		265,000.09
合计	530,000.05		264,999.96		265,000.09

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	763,675.89	3,054,703.54	759,191.10	3,036,764.40
递延收益	224,464.16	897,856.66	229,674.17	918,696.67
未实现内部收益			102,252.98	409,011.93
小计	988,140.05	3,952,560.20	1,091,118.25	4,364,473.00

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	21,700,000.00	27,900,000.00
合计	21,700,000.00	27,900,000.00

注：截止 2017 年 12 月 31 日，以自有房产和土地使用权抵押向银行借款的余额为 2,170 万元。

(十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	830,000.00	570,000.00
合计	830,000.00	570,000.00

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,041,264.82	13,108,294.29
1 年以上	2,117,027.38	826,943.13
合计	14,158,292.20	13,935,237.42

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	420,779.16	1,133,236.35
1 年以上	115,194.20	21,235.00
合计	535,973.36	1,154,471.35

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,810,837.17	9,932,090.73	10,534,765.11	1,208,162.79
二、离职后福利-设定提存计划	37,856.00	517,878.84	524,934.20	30,800.64
三、辞退福利		150,879.32	150,879.32	
合计	1,848,693.17	10,600,848.89	11,210,578.63	1,238,963.43

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,790,205.65	9,393,604.23	9,992,864.03	1,190,945.85
2.职工福利费		152,824.01	152,824.01	
3.社会保险费	20,631.52	292,860.66	296,275.24	17,216.94
其中：医疗保险费	15,142.40	220,865.50	223,371.90	12,636.00
工伤保险费	4,542.72	60,925.80	61,677.72	3,790.80
生育保险费	946.40	11,069.36	11,225.62	790.14
4.工会经费和职工教育经费		92,801.83	92,801.83	
合计	1,810,837.17	9,932,090.73	10,534,765.11	1,208,162.79

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	35,963.20	504,616.25	510,568.95	30,010.50
2.失业保险费	1,892.80	13,262.59	14,365.25	790.14
合计	37,856.00	517,878.84	524,934.20	30,800.64

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		107,198.31
城市维护建设税	822.72	5,359.92
个人所得税	26,045.14	38,599.26
教育费附加	493.63	3,215.95
地方教育费附加	329.09	2,143.97
印花税	1,706.50	2,256.79
房产税	65,354.98	72,223.85
土地使用税	39,183.70	39,183.70
合计	133,935.76	270,181.75

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	70,000.00	
合计	70,000.00	

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助-新项目奖励	918,696.67		20,840.00	897,856.67	招商引资给予的土地出让金补贴
合计	918,696.67		20,840.00	897,856.67	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿	918,696.67		20,840.00		897,856.67	与资产相关
合计	918,696.67		20,840.00		897,856.67	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,500,000.00						43,500,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,754,905.38			2,754,905.38
合计	2,754,905.38			2,754,905.38

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	161,816.47			161,816.47
任意盈余公积	80,908.24			80,908.24
合计	242,724.71			242,724.71



## (二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,453,703.69	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,453,703.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,189,716.11	
期末未分配利润	-13,643,419.80	

## (二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,946,164.12	53,636,089.55	75,604,220.25	68,972,928.29
其他业务	2,896,326.96	1,931,689.83	2,996,691.82	2,367,454.54
合计	57,842,491.08	55,567,779.38	78,600,912.07	71,340,382.83

## (二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	145,564.10	119,543.23
教育费附加	145,564.11	119,543.25
房产税	314,648.03	193,276.41
土地使用税	156,734.80	104,489.86
印花税	22,504.91	15,062.79
合计	785,015.95	551,915.54

## (二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	842,485.54	1,461,200.96
职工薪酬	983,120.50	1,128,317.63
包装费	196,674.34	400,508.20
快递费	108,230.03	184,425.57
差旅费	73,180.78	104,908.63
业务招待费	88,715.38	65,910.30
其他	24,186.19	180,559.23
合计	2,316,592.76	3,525,830.52

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,807,847.71	3,894,838.29
研发支出	887,048.91	1,089,579.10
折旧与摊销	432,589.17	328,639.00
业务招待费	137,745.48	154,545.50
税费	32,661.15	157,667.66
差旅费	90,582.99	111,806.93
租赁费	15,236.97	205,934.00
保险费	253,232.98	319,093.31
车辆使用费	136,444.92	116,785.51
中介机构服务费	442,320.29	617,747.93
办公费	223,004.40	165,388.49
会务费	23,943.40	69,210.00
其他	345,328.62	372,311.01
合计	5,827,986.99	7,603,546.73

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,350,768.81	1,612,238.69
减：利息收入	15,363.80	38,436.97
手续费支出	151,748.22	55,473.11
合计	1,487,153.23	1,629,274.83

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	473,680.64	429,538.48
存货跌价损失	214,344.36	490,091.36
合计	688,025.00	919,629.84

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-198,803.55	5,216.64
合计	-198,803.55	5,216.64

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
锅炉淘汰补助	250,000.00		与收益相关
专利补助资金	14,000.00		与收益相关
土地使用权补贴	20,840.00		与资产相关
合计	284,840.00		

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	549,923.34	844,160.76	549,923.34
其他	5,313.50	103,556.41	5,313.50
合计	555,236.84	947,717.17	555,236.84

2、 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业经济专项资金		3,000.00	与收益相关
2015 年周市镇转型升级扶持资金		20,000.00	与收益相关
技术标准项目奖励	200,000.00		与收益相关
2017 年第二批转型升级	130,000.00		与收益相关
2016 年省级财政场外资本市场发展奖励		300,000.00	与收益相关
新三板挂牌财政补助		230,000.00	与收益相关
专利补助资金		39,000.00	与收益相关
土地使用权补贴		20,840.00	与资产相关
其他	219,923.34	231,320.76	与收益相关
合计	549,923.34	844,160.76	与收益相关

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-102,094.56	37,687.28
递延所得税费用	102,978.20	-260,168.74
合计	883.64	-222,481.46

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-8,188,832.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,047,208.12
调整以前期间所得税的影响	-102,094.56
不可抵扣的成本、费用和损失影响	58,773.17
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	2,091,413.15
所得税费用	883.64

(三十五) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,577,766.81	962,314.14
其中：收到的利息	15,363.80	35,167.62
收到的政府补助	813,923.34	823,320.76
收到的往来及其他款项	748,479.67	103,825.76
支付其他与经营活动有关的现金	3,146,544.16	5,235,048.07
其中：运输费及快递费	1,087,160.49	1,762,412.04
中介机构服务费	442,320.29	617,747.93
办公费	223,004.40	165,388.49
差旅费	163,763.77	216,715.56
交际应酬费	226,460.86	220,455.8
保险费	253,232.98	319,093.31
支付的往来及其他款项	750,601.37	1,933,234.94

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,189,716.11	-5,795,411.06
加：资产减值准备	688,025.00	919,629.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,630,669.54	6,246,179.34
无形资产摊销	108,971.94	108,971.64
长期待摊费用摊销	264,999.96	264,999.96
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）	198,803.55	-5,216.64
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）	1,350,768.81	1,612,238.69
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,978.20	-260,168.74
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）	5,739,492.90	-4,420,466.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,211,677.50	5,711,321.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-630,545.74	-9,340,642.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,476,125.55	-4,958,564.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,784,713.93	1,657,528.14
减：现金的期初余额	1,657,528.14	8,331,123.32

项目	本期发生额	上期发生额
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	127,185.79	-6,673,595.18

## 2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,784,713.93	1,657,528.14
其中：库存现金	14,032.46	4,520.33
可随时用于支付的银行存款	1,770,681.47	1,653,007.81
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,784,713.93	1,657,528.14

### (三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	2,076,392.47	抵押借款
固定资产	17,061,298.98	抵押借款
无形资产	4,399,838.86	抵押借款
合计	23,537,530.31	--

### (三十八) 政府补助

本公司本年确认的政府补助金额合计 834,763.34 元，其中与资产相关的政府补助金额为 20,840.00 元；与收益相关的政府补助金额为 813,923.34 元。

1、 与资产相关的政府补助与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(二十) 递延收益。

#### 2、 与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
技术标准项目奖励	200,000.00	营业外收入
2017 年第二批转型升级	130,000.00	营业外收入
锅炉淘汰补助	250,000.00	其他收益
专利补助资金	14,000.00	其他收益
其他	219,923.34	营业外收入
合计	813,923.34	—

## 六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

## 七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏唐古拉 聚合材料有 限公司	江苏兴化	江苏	合成皮革	100		同一控制下 企业合并

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

名称	期末对本公司的持股比例(%)	期末对本公司的表决权比例(%)
夏汉忠	78.29	77.93

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆山福中鼎资产管理企业（有限合伙）	本公司的股东，投资占比 14.03%
沈友林	董事、总经理，昆山福中鼎资产管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人
陈瑶	副总经理，实际控制人夏汉忠的妻子
宋建明	董事、总经理助理
祁琦	董事、生技部经理
邵金彪	监事会主席、唐古拉副总经理
沈健	监事
纪红玉	职工监事
吴萍萍	董事会秘书、财务负责人

### （四）关联交易情况

#### 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	894,257.30	889,599.56

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2018 年 4 月 26 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为涂层织物生产及销售，业务单一，所以无需列报业务分部的信息。

本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区信息。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41
其中：按款项账龄的组合	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,754,254.32	100.00	1,272,200.90	16.41

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54
其中：按款项账龄的组合	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,140,171.09	100.00	1,329,035.29	14.54

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	6,821,902.55	5.00	341,095.13	8,017,375.82	5.00	400,868.79
1 至 2 年				184,634.50	20.00	36,926.90

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
2 至 3 年	1,780.00	30.00	534.00	67,030.25	30.00	20,109.08
3 年以上	930,571.77	100.00	930,571.77	871,130.52	100.00	871,130.52
合计	7,754,254.32		1,272,200.90	9,140,171.09		1,329,035.29

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 123,160.11 元；本期实际核销 179,994.50 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
大连隆生服饰有限公司	2,081,998.70	26.85	104,099.94
海宁迈高服饰有限公司	1,858,923.00	23.97	92,946.15
青岛莱奢瑞国际贸易有限公司	363,873.33	4.69	18,193.67
海盐宏扬制衣有限公司	768,443.45	9.91	38,422.17
营口经济技术开发区威鹏制衣厂	746,216.75	9.62	37,310.84
合计	5,819,455.23	75.04	290,972.77

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,290,102.64	100.00	1,066,240.63	82.65
其中：按款项账龄的组合	1,290,102.64	100.00	1,066,240.63	82.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,290,102.64	100.00	1,066,240.63	82.65

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,243,263.59	100.00	1,063,700.68	85.56
其中：按款项账龄的组合	1,243,263.59	100.00	1,063,700.68	85.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,243,263.59	100.00	1,063,700.68	85.56



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	234,532.64	5.00	11,726.63	189,013.59	5.00	9,450.68
1 至 2 年	1,320.00	20.00	264.00			
2 至 3 年						
3 以上	1,054,250.00	100.00	1,054,250.00	1,054,250.00	100.00	1,054,250.00
合计	1,290,102.64		1,066,240.63	1,243,263.59		1,063,700.68

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,539.95 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	56,930.00	56,570.00
其他往来款	1,233,172.64	1,186,693.59
合计	1,290,102.64	1,243,263.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
东台市高新技术工业园区开发服务有限公司	土地定金	1,000,000.00	3 年以上	77.51	1,000,000.00
人保财险昆山支中心	工伤款	233,172.64	1 年以内	18.07	11,658.63
昆山市周市镇建设管理所	押金	54,000.00	3 年以上	4.19	54,000.00
昆山市玉城物业管理有限公司	押金	2,680.00	1 年以内、1-2 年	0.21	332.00
其他	押金	250.00	3 年以上	0.02	250.00
合计		1,290,102.64		100.00	1,066,240.63

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,545,467.44		18,545,467.44	18,545,467.44		18,545,467.44
合计	18,545,467.44		18,545,467.44	18,545,467.44		18,545,467.44

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏唐古拉聚合材料有限公司	18,545,467.44			18,545,467.44		
合计	18,545,467.44			18,545,467.44		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,946,164.12	53,412,066.50	75,604,220.25	71,196,204.61
其他业务	781,933.25	366,417.18	226,537.98	28,372.96
合计	55,728,097.37	53,778,483.68	75,830,758.23	71,224,577.57

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-198,803.55	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	834,763.34	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,269.97	
4. 所得税影响额	-160,307.44	
合计	480,922.32	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-22.16	-12.87	-0.19	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.47	-14.45	-0.20	-0.15

昆山华富新材料股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 夏汉忠

签名： 陈瑶

签名： 吴萍萍

日期： 2018-4-25

日期： 2018-4-25

日期： 2018-4-25

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：董事会秘书处