



华富股份

NEEQ:832152

昆山华富新材料股份有限公司

KunshanHuarich New Materials Co., Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

◆2018年3月29日，公司召开二届二次董事会，审议通过《关于公司与夏汉忠借款关联交易的议案》，公司向股东夏汉忠借入人民币99万元，用于日常性短期资金周转。借款为无息借款，无抵押，无担保。

◆2018年4月25日，公司召开二届三次董事会，审议通过①《2017年度总经理工作报告》，②《2017年度董事会工作报告》，③《2017年年报及年报摘要》，④《2017年度财务决算报告》及⑤《2018年度财务预算报告》，⑥《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2018年财务报告审计机构的议案》，⑦《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》等七项议案，并决议将②-⑥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，并随后召开二届二次监事会会议，审议通过《2016年度监事会工作报告》，《2016年年报及年报摘要》，《2017年度财务决算报告》及《2018年度财务预算报告》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。

◆2018年5月17日，在公司会议室召开2017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》。

◆2018年2月18日，由陕西科技大学牵头组织、我公司主要参与的“基于高固型水性聚氨酯的功能性生态合成革生产技术开发”项目获中国轻工业联合会科技进步一等奖。

◆2018年1月10日，由陕西科技大学牵头组织、我公司主要参与的“基于高固型水性聚氨酯的功能性涂层材料制备技术及应用”项目获西安市科技进步一等奖。

◆2018年6月19日，公司发明专利：盐析法制备聚氨酯微孔薄膜的方法，专利号：ZL201610687232.8，获得授权。

◆公司产品继续获得“绿叶”证书（编号：GLF-07-APAC-17-0899）和 Oeko-tex® standard 100 “信心纺织品（I类产品）”证书（编号：12.HCN.18150）。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

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》
本期	指	2018 年 1-6 月
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
-----------	---	------------

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）吴萍萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、公司二届四次董事会会议决议
	2、公司二届三次监事会会议决议
	3、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。
	4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴萍萍
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002-02-19
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
实际控制人及其一致行动人	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（元）	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、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,384,852.03	33,155,232.10	-17.40%
毛利率	6.68%	5.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,014,217.46	-3,767,608.99	20.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3339303.95	-3,806,102.08	12.26%
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）	-10.64%	-9.62%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.79%	-9.72%	-
基本每股收益	-0.07	-0.09	22.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	73,070,744.40	72,419,231.71	0.90%
负债总计	43,230,751.57	39,565,021.42	9.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,839,992.83	32,854,210.29	-9.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.76	-9.21%
资产负债率（母公司）	53.32%	51.04%	-
资产负债率（合并）	59.16%	54.68%	-
流动比率	70.21%	77.76%	-
利息保障倍数	-4.09	-3.79	-

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	6,170,549.72	8,436,036.43	-26.85%
应收账款周转率	2.72	3.52	-
存货周转率	1.61	1.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.90%	-6.16%	-

营业收入增长率	-17.40%	-24.71%	-
净利润增长率	20.00%	-173.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	43,500,000	43,500,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 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 16 项，其中发明专利 8 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。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内资产总额 73,070,744.40 元，较上年同期增加 0.90%，其中：流动资产 29,727,727.61 元，占总资产的 40.68%。

报告期内公司负债总额 43,230,751.57 元，较上年同期增加 9.27%，其中：流动负债 42,343,314.90 元，占负债总额的 97.95%。

报告期内公司净资产 29,839,992.83 元。

报告期内公司流动比率为：0.7021。

报告期内公司资产负债率 59.16%，与上年基本持平。稳定且较低的资产负债率反映出公司财务状况较稳健，财务风险较低。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 6,170,549.72 元。

报告期内，公司销售收入 27,384,852.03 元，较去年同期减少 5,770,380.07 元，下降 17.40%；净利润

亏损 3,014,217.46 元，亏损金额较去年同期减少 20.00%，亏损情况得到一定控制。

1.营业收入较同期降低，主要是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。本行业处于谷底运行的基本态势持续，且仍会持续相当一段时间。

2. 营业费用同比下降，由于产销量下降，引起运输费等相应有所下降。

3.管理费用与上期基本持平。

4.财务费用较上期略有下降，主要是本期短期借款较上期减少，从而使得贷款利息下降。

5.资产减值准备的变动，主要是上期有存货跌价准备转回 490,091.36 元。

6.营业外收入较上期增加，主要是本期有政府补贴转型升级奖励 15 万元，锅炉补贴 8.5 万元，税收奖励 13 余万元。

7.营业外支出本期没有发生。

8.报告期内，归属于公司股东的净利润变动，主要即为上述因素变动所致。

9.经营活动现金流量净额较去年同期下降，主要是公司应收账款回收下降所致。

三、 风险与价值

1、原材料价格上涨风险

公司使用的原材料主要有：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。

同时，随着安全监管力度的不断加强，以及相关法规的修改完善，使得原来满足要求或不是问题的一些节点，跟最新要求出现了不相符合点，增加了企业的风险。

采取措施：公司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。努力整改安监部门及第三方专家指出的问题，不断提高硬件素质。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。

根据政府要求，我们在 16 年底、17 年初，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，作为客观存在同时需要长期运作下去的天然气能耗费用，必将长期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。

四、 企业社会责任

1、依法经营，规范运作

今年 1-6 月，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。

2、保障产品生态环保

公司秉持“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，作为“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”成员单位、“ZDHC 合成革行业先锋试点企业”以及“INSQIN”制造商合作伙伴，公司积极开展水性和无溶剂合成革的开发、应用，推动企业向绿色生态革命。

3、深化环保工作

今年来，我们对煤改气工程进行后续深化，对生产线排风系统进行改造，改变原来两套风机同时使用为大风机负压排风，从而减少热能抽排，使得天然气用量相应消减了 10%。同时对干法回收系统进行深化改造，加装了“冷凝+旋风分离”装置，进一步提高 DMF 工艺废气回收得率，降低了 VOCs 排放。对减少污染物排放、改善空气质量作出应有努力。

4、履行社会组织职责

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、走访调研、分组会议等一系列活动，努力成为企业、社会组织和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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) _____

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	990,000.00	990,000.00
6. 其他		
总计	990,000.00	990,000.00

(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	1,168,636.67	1.60%	银行贷款
母公司--房产	抵押	7,294,315.62	9.98%	银行贷款
子公司--土地	抵押	3,176,716.37	4.35%	银行贷款
子公司--房产	抵押	11,241,828.31	15.38%	银行贷款
总计	—	22,881,496.97	31.31%	—

0.

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	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) 报告期期末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	7,000	1,002,000	2.30%	0	1,002,000
4	上海证券有限责任公司	803,000	5,000	808,000	1.86%	0	808,000
5	联讯证券股份有限公司	683,000	8,000	691,000	1.59%	0	691,000
合计		42,481,000	20,000	42,501,000	97.71%	25,423,729	17,077,271
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏汉忠	董事长	男	1969.02.17	本科	2017年10月 ---2020年09月	是
沈友林	董事、总经理	男	1972.01.12	中专	2017年10月 ---2020年09月	是
陈瑶	董事、副总经理	女	1972.06.29	本科	2017年10月 ---2020年09月	是
宋建明	董事、总经理助理	男	1967.07.03	高中	2017年10月 ---2020年09月	是
祁琦	董事、生技部经理	男	1973.06.29	高中	2017年10月 ---2020年09月	是
邰金彪	监事会主席、唐古拉副总经理	男	1970.01.18	高中	2017年10月 ---2020年09月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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
合计	-	38,996,610	0	38,996,610	89.64%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	12
生产人员	51	40
销售人员	8	8
技术人员	22	20
财务人员	4	4
员工总计	105	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	5	4
专科	19	18
专科以下	81	62
员工总计	105	84

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、截至报告期末，公司人员进一步有所压缩，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 10 名有专长退休人员在公司的管理、技术等岗位工作，并向 10 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

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,018,405.43	1,784,713.93
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（二）	11,135,251.31	6,482,053.42
预付款项	五、（三）	600,912.62	747,267.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	38,698.42	257,297.35
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	13,906,567.28	17,447,451.58
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（六）	27,892.55	220,581.31
流动资产合计		29,727,727.61	26,939,364.88
非流动资产：			
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五、（七）	2,014,482.55	2,076,392.47
固定资产	五、（八）	35,803,837.37	37,744,495.36
在建工程	五、（九）	0.00	6,000.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（十）	4,345,353.04	4,399,838.86
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、(十一)	132,500.11	265,000.09
递延所得税资产	五、(十二)	1,046,843.72	988,140.05
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		43,343,016.79	45,479,866.83
资产总计		73,070,744.40	72,419,231.71
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	19,100,000.00	21,700,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(十四)	19,299,100.26	14,988,292.20
预收款项	五、(十五)	739,494.32	535,973.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	1,694,702.84	1,238,963.43
应交税费	五、(十七)	450,017.48	133,935.76
其他应付款	五、(十八)	1,060,000.00	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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		42,343,314.90	38,667,164.75
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、(十九)	887,436.67	897,856.67
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		887,436.67	897,856.67
负债合计		43,230,751.57	39,565,021.42
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(二十)	43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(二十一)	2,754,905.38	2,754,905.38
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、(二十二)	242,724.71	242,724.71
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(二十三)	-16,657,637.26	-13,643,419.80
归属于母公司所有者权益合计		29,839,992.83	32,854,210.29
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		29,839,992.83	32,854,210.29
负债和所有者权益总计		73,070,744.40	72,419,231.71

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
流动资产：			
货币资金		3,804,868.13	1,548,257.89
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一、(一)	11,135,251.31	6,482,053.42
预付款项		5,081,253.65	7,313,275.84
其他应收款	十一、(二)	5,263.08	223,862.01
存货		11,364,189.81	13,159,881.13
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		15,182.39	76,795.77
流动资产合计		31,406,008.37	28,804,126.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十一、(三)	18,545,467.44	18,545,467.44
投资性房地产		2,014,482.55	2,076,392.47
固定资产		17,177,370.24	18,263,879.80

在建工程		0.00	6,000.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		1,168,636.67	1,185,822.47
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		132,500.11	265,000.09
递延所得税资产		699,505.14	638,196.47
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		39,737,962.15	40,980,758.74
资产总计		71,143,970.52	69,784,884.80
流动负债：			
短期借款		19,100,000.00	21,700,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		15,322,380.61	11,062,700.57
预收款项		739,494.32	535,973.36
应付职工薪酬		1,324,418.81	1,083,411.64
应交税费		389,141.01	75,063.12
其他应付款		1,060,000.00	70,000.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		37,935,434.75	34,527,148.69
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		37,935,434.75	34,527,148.69
所有者权益：			
股本		43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		2,754,905.38	2,754,905.38
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		242,724.71	242,724.71
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-13,289,094.32	-11,239,893.98
所有者权益合计		33,208,535.77	35,257,736.11
负债和所有者权益合计		71,143,970.52	69,784,884.80

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十四)	27,384,852.03	33,155,232.10
其中：营业收入		27,384,852.03	33,155,232.10
利息收入	五、(二十九)	0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,891,221.81	36,685,301.77
其中：营业成本	五、(二十四)	25,555,979.29	31,348,993.89
利息支出	五、(二十九)	604,193.40	726,975.18
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	五、(二十五)	424,690.33	382,727.28
销售费用	五、(二十六)	1,129,899.87	1,404,476.81
管理费用	五、(二十七)	2,436,003.86	2,409,198.11
研发费用	五、(二十八)	320,619.23	557,918.83
财务费用	五、(二十九)	778,794.56	868,977.36
资产减值损失	五、(三十)	245,234.67	-286,990.51
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号		0.00	0.00

填列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,506,369.78	-3,530,069.67
加：营业外收入	五、(三十一)	433,448.65	233,801.34
减：营业外支出		0.00	182,477.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,072,921.13	-3,478,745.55
减：所得税费用	五、(三十二)	-58,703.67	288,863.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,014,217.46	-3,767,608.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-2,049,200.34	-3,098,137.97
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,014,217.46	-3,767,608.99
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,014,217.46	-3,767,608.99
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-3,014,217.46	-3,767,608.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,014,217.46	-3,767,608.99
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十二、(二)	-0.07	-0.09
(二)稀释每股收益		-0.07	-0.09

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
一、营业收入	十一、(四)	24,582,111.71	31,901,656.59
减：营业成本	十一、(四)	22,565,010.95	30,464,551.21
税金及附加		258,663.15	220,520.54
销售费用		905,550.38	1,094,436.71
管理费用		1,856,667.53	1,861,013.25
研发费用		290,787.23	483,370.91
财务费用		776,773.05	867,126.98
其中：利息费用		604,193.40	726,975.18
利息收入		-4,039.01	-4,731.15
资产减值损失		245,234.67	-286,990.51
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,316,575.25	-2,802,372.50
加：营业外收入		206,066.24	3,458.00
减：营业外支出		0.00	182,477.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,110,509.01	-2,981,391.72
减：所得税费用		-61,308.67	116,746.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,049,200.34	-3,098,137.97
（一）持续经营净利润		-2,049,200.34	-3,098,137.97
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-2,049,200.34	-3,098,137.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.09
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.09

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,839,432.20	40,161,109.18
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	657,164.60	422,475.28
经营活动现金流入小计		28,496,596.80	40,583,584.46
购买商品、接受劳务支付的现金		15,159,826.60	23,354,947.56
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,229,933.26	5,490,639.38
支付的各项税费		1,353,692.82	1,310,319.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	1,582,594.40	1,991,641.42
经营活动现金流出小计		22,326,047.08	32,147,548.03

经营活动产生的现金流量净额		6,170,549.72	8,436,036.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	16,534.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	16,534.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,664.82	106,837.61
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		732,664.82	106,837.61
投资活动产生的现金流量净额		-732,664.82	-90,303.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		19,100,000.00	28,750,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		19,100,000.00	28,750,000.00
偿还债务支付的现金		21,700,000.00	34,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,193.40	726,975.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		22,304,193.40	35,676,975.18
筹资活动产生的现金流量净额		-3,204,193.40	-6,926,975.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		2,233,691.50	1,418,757.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,784,713.93	1,657,528.14
六、期末现金及现金等价物余额		4,018,405.43	3,076,285.97

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
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		23,788,945.98	37,739,872.61
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,242,520.93	43,826.82
经营活动现金流入小计		25,031,466.91	37,783,699.43
购买商品、接受劳务支付的现金		13,468,846.74	22,982,559.83
支付给职工以及为职工支付的现金		3,739,157.58	4,112,375.02
支付的各项税费		850,080.64	714,720.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,164,528.88	1,589,183.95
经营活动现金流出小计		19,222,613.84	29,398,838.98
经营活动产生的现金流量净额		5,808,853.07	8,384,860.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	16,534.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	16,534.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,049.43	11,111.11
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		348,049.43	11,111.11
投资活动产生的现金流量净额		-348,049.43	5,423.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		19,100,000.00	28,750,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		19,100,000.00	28,750,000.00
偿还债务支付的现金		21,700,000.00	34,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,193.40	726,975.18
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		22,304,193.40	35,676,975.18
筹资活动产生的现金流量净额		-3,204,193.40	-6,926,975.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		2,256,610.24	1,463,308.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,548,257.89	1,476,828.48
六、期末现金及现金等价物余额		3,804,868.13	2,940,136.83

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司系生产聚氨酯合成革服装面料，受全球各地不同季节的客观因素影响。

二、报表项目注释

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”、“昆山华富”）

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、主要产品和服务

中高档服装用聚氨酯合成革的研发、生产和销售。

3、客户性质

公司的主要客户为各服装品牌公司的国内贸易商或其指定的加工商，现拥有长期、稳定的客户 500 余家，主要分布于长三角地区（上海、苏锡常、南京、南通、嘉兴、杭州、安徽等）及渤海湾地区（北京、天津、大连、青岛、威海、烟台等）。

公司终端用户国际服装品牌商则主要分布在欧美日等国家和地区。公司特别针对知名品牌的国内贸易商和大客户，向其提供个性化和差异化服务，建立长期合作关系。

4、商业模式

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、过硬的产品质量等优势，采用“以销定产”的生产管理模式，不断满足终端客户对聚氨酯合成革产品品质、时尚和安全环保等要求，从而获取收入和利润。

（三）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”）。

合并范围的变更见“本附注六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营：本公司管理层对昆山华富自 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月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

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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

合营企业合营方应当按照《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，非合营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) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(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

本公司金融工具初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、产成品（库存商品）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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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

资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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) 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（%）
房屋建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

(十五) 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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八） 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、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 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） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司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。

(二十一) 收入

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、提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、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。

（二十二）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。确认为递延收益的金额，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

（二十三）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。

(二十四) 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。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），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 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 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	上期列报在管理费用的金额
研发费用列报调整	研发费用	320,619.23 元	557,918.83 元	557,918.83 元

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	22,549.55	14,032.46
银行存款	1,196,153.38	1,770,681.47
其他货币资金	2,799,702.50	
合计	4,018,405.43	1,784,713.93

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	280,000.00	
应收账款	12,383,838.40	7,754,254.32
减：坏账准备	1,528,587.09	1,272,200.90
合计	11,135,251.31	6,482,053.42

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	280,000.00	
合计	280,000.00	

2、应收账款

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	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34
其中：按款项账龄的组合	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34

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	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(%)
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

(1) 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	11,293,664.41	5.00	564,683.22	6,821,902.55	5.00	341,095.13
1 至 2 年	157,837.65	20.00	31,567.53			
2 至 3 年				1,780.00	30.00	534.00
3 年以上	932,336.34	100.00	932,336.34	930,571.77	100.00	930,571.77
合计	12,383,838.40		1,528,587.09	7,754,254.32		1,272,200.90

(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 256,386.19 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	1,582,077.40	12.78	79,103.87
嘉兴七色狼服饰有限公司	1,376,304.00	11.11	68,815.20
南通欧凯服饰有限公司	1,130,810.58	9.13	56,540.53
浙江省平湖市华兴制衣有限公司	940,646.38	7.60	47,032.32
浙江山森实业有限公司	898,292.00	7.25	44,914.60
合计	5,928,130.36	47.87	296,406.52

(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	536,443.12	89.27	717,427.19	96.01
1 年以上	64,469.50	10.73	29,840.10	3.99
合计	600,912.62	100.00	747,267.29	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	238,121.59	39.63
国网江苏省电力公司苏州供电公司电费户	82,870.85	13.79

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
戴永思	80,000.00	13.31
兴化市供电局	38,773.42	6.45
昆山消防安全工程有限公司朝阳分公司	15,300.00	2.55
合计	455,065.86	75.73

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,595,705.18	1,825,455.63
减：坏账准备	1,557,006.76	1,568,158.28
合计	38,698.42	257,297.35

其他应收款项

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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,595,705.18	100.00	1,557,006.76	97.57
其中：按款项账龄的组合	1,595,705.18	100.00	1,557,006.76	97.57
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	1,595,705.18	100.00	1,557,006.76	97.57

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

(1) 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	37,775.18	5.00	1,888.76	268,885.63	5.00	13,444.28
1 至 2 年	2,360.00	20.00	472.00	2,320.00	20.00	464.00
2 至 3 年	1,320.00	30.00	396.00			
3 年以上	1,554,250.00	100.00	1,554,250.00	1,554,250.00	100.00	1,554,250.00
合计	1,595,705.18		1,557,006.76	1,825,455.63		1,568,158.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 11,151.52 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	54,000.00	57,930.00
其他往来款	1,541,705.18	1,767,525.63
合计	1,595,705.18	1,825,455.63

(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	62.67	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	31.33	500,000.00
中国人民财产保险股份有限公司昆山中心支公司	工伤款	34,352.99	1 年以内	2.15	1,717.65
昆山市周市镇建设管理所	押金	30,000.00	3 年以上	1.88	30,000.00
昆山保康餐饮管理有限公司	其他往来款	19,080.00	1 年以内	1.20	954.00
合计		1,583,432.99		99.23	1,532,671.65

(五) 存货

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	8,097,842.55		8,097,842.55	10,127,763.40		10,127,763.40
半成品	4,271,442.84	170,225.20	4,101,217.64	5,166,947.87	170,225.20	4,996,722.67
在产品	291,297.13		291,297.13	541,558.55		541,558.55
库存商品	86,625.82	24,099.80	62,526.02	615,284.56	24,099.80	591,184.76
发出商品	1,373,703.30	20,019.36	1,353,683.94	1,210,241.56	20,019.36	1,190,222.20
合计	14,120,911.64	214,344.36	13,906,567.28	17,661,795.94	214,344.36	17,447,451.58

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保险	27,892.55	107,769.47
增值税留抵税额		112,811.84
合计	27,892.55	220,581.31

(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	2,751,552.20	2,751,552.20
2.本期增加金额		
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	675,159.73	675,159.73
2.本期增加金额	61,909.92	61,909.92
（1）计提	61,909.92	61,909.92
3.本期减少金额		
4.期末余额	737,069.65	737,069.65
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	2,014,482.55	2,014,482.55
2.期初账面价值	2,076,392.47	2,076,392.47

（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	26,267,253.53	42,343,709.42	1,514,446.70	916,653.08	71,042,062.73
2.本期增加金额		690,100.72		42,564.10	732,664.82
（1）购置		614,459.69		42,564.10	657,023.79
（2）在建工程转入		75,641.03			75,641.03
3.本期减少金额					
4.期末余额	26,267,253.53	43,033,810.14	1,514,446.70	959,217.18	71,774,727.55
二、累计折旧					
1.期初余额	8,798,348.00	22,578,972.68	1,206,231.67	714,015.02	33,297,567.37
2.本期增加金额	607,324.74	1,977,060.20	54,981.66	33,956.21	2,673,322.81
（1）计提	607,324.74	1,977,060.20	54,981.66	33,956.21	2,673,322.81
3.本期减少金额					
4.期末余额	9,405,672.74	24,556,032.88	1,261,213.33	747,971.23	35,970,890.18
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	16,861,580.79	18,477,777.26	254,233.37	211,245.95	35,803,837.37
2.期初账面价值	17,468,905.53	19,764,736.74	308,215.03	202,638.06	37,744,495.36

注 1:截止 2018 年 6 月 30 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	2018-4-10 至 2019-4-9
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	2015-3-26 至 2020-3-25
合计		25,733,457.28			

2、截止 2018 年 6 月 30 日, 无暂时闲置的固定资产

(九) 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	1,048,743.71	1,048,743.71
2.本期增加金额	54,485.82	54,485.82
(1) 计提	54,485.82	54,485.82
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,103,229.53	1,103,229.53
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	4,345,353.04	4,345,353.04
2.期初账面价值	4,399,838.86	4,399,838.86

注：上述土地使用权为本公司用于流动资金贷款抵押。

(十) 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	265,000.09		132,499.98		132,500.11
合计	265,000.09		132,499.98		132,500.11

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	824,984.55	3,299,938.20	763,675.89	3,054,703.54
递延收益	221,859.17	887,436.67	224,464.16	897,856.66
小计	1,046,843.72	4,187,374.87	988,140.05	3,952,560.20

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	19,100,000.00	21,700,000.00
合计	19,100,000.00	21,700,000.00

注：截止 2018 年 6 月 30 日，以自有房产和土地使用权抵押向银行借款的余额为 1,910.00 万元。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	5,399,150.00	830,000.00
应付账款	13,899,950.26	14,158,292.20
合计	19,299,100.26	14,988,292.20

1、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,399,150.00	830,000.00
合计	5,399,150.00	830,000.00

2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,397,720.86	12,041,264.82
1 年以上	1,502,229.40	2,117,027.38
合计	13,899,950.26	14,158,292.20

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	610,999.07	420,779.16

项目	期末余额	期初余额
1年以上	128,495.25	115,194.20
合计	739,494.32	535,973.36

(十五) 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
短期薪酬	1,208,162.79	4,414,741.34	3,954,919.12	1,667,985.01
离职后福利-设定提存计划	30,800.64	283,764.49	287,847.30	26,717.83
合计	1,238,963.43	4,698,505.83	4,242,766.42	1,694,702.84

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,190,945.85	4,202,918.95	3,740,814.52	1,653,050.28
职工福利费		53,405.59	53,405.59	
社会保险费	17,216.94	158,416.80	160,699.01	14,934.73
其中：医疗保险费	12,636.00	117,590.96	119,265.94	10,961.02
工伤保险费	3,790.80	34,722.89	35,225.38	3,288.31
生育保险费	790.14	6,102.95	6,207.69	685.40
合计	1,208,162.79	4,414,741.34	3,954,919.12	1,667,985.01

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
基本养老保险	30,010.50	276,485.54	280,463.61	26,032.43
失业保险费	790.14	7,278.95	7,383.69	685.40
合计	30,800.64	283,764.49	287,847.30	26,717.83

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	299,241.04	
城市维护建设税	14,962.05	822.72
个人所得税	13,211.98	26,045.14
教育费附加	8,977.23	493.63
地方教育费附加	5,984.82	329.09
印花税	871.12	1,706.50
房产税	65,479.82	65,354.98
土地使用税	39,183.70	39,183.70
其他税费	2,105.72	
合计	450,017.48	133,935.76

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,060,000.00	70,000.00
合 计	1,060,000.00	70,000.00

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,060,000.00	70,000.00
合计	1,060,000.00	70,000.00

(十八) 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	897,856.67		10,420.00	887,436.67	招商引资给予的土地出让金补贴
合计	897,856.67		10,420.00	887,436.67	

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	897,856.67		10,420.00		887,436.67	与资产相关
合计	897,856.67		10,420.00		887,436.67	

(十九) 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) 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

(二十一) 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

(二十二) 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	-13,643,419.80	
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	-13,643,419.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,014,217.46	
期末未分配利润	-16,657,637.26	

(二十三) 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	24,164,086.64	23,020,337.41	31,512,402.20	30,128,782.33
其他业务	3,220,765.39	2,535,641.88	1,642,829.90	1,220,211.56
合计	27,384,852.03	25,555,979.29	33,155,232.10	31,348,993.89

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	62,073.14	70,992.73
教育费附加	62,073.16	70,992.75
房产税	170,325.34	149,019.12
土地使用税	78,367.40	78,367.39
印花税	7,239.02	13,355.29
其他	44,612.27	
合计	424,690.33	382,727.28

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	370,885.64	444,544.13
职工薪酬	552,838.89	662,097.52
包装费	105,782.55	113,966.62
快递费	44,476.09	55,767.00
差旅费	15,023.49	44,127.49
业务招待费	35,259.16	67,528.00
其他	5,634.05	16,446.05
合计	1,129,899.87	1,404,476.81

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,428,733.39	1,222,832.72
折旧与摊销	195,220.37	220,134.27
业务招待费	113,758.10	94,847.00

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	357,083.12	227,553.01
其他	341,208.88	643,831.11
合计	2,436,003.86	2,409,198.11

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	320,619.23	557,918.83
合计	320,619.23	557,918.83

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	604,193.40	726,975.18
减：利息收入	4,385.50	5,012.29
手续费支出	178,986.66	147,014.47
合计	778,794.56	868,977.36

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	245,234.67	203,100.85
存货跌价损失		-490,091.36
合计	245,234.67	-286,990.51

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	405,582.41	230,343.34	405,582.41
其他	27,866.24	3,458.00	27,866.24
合计	433,448.65	233,801.34	433,448.65

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-58,703.67	288,863.44
合计	-58,703.67	288,863.44

(三十二) 现金流量表

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	657,164.60	422,475.28
其中：收到的政府补助	423,028.65	223,381.34
收到的往来及其他款项	234,135.95	199,093.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,582,594.40	1,991,641.42

项目	本期发生额	上期发生额
其中：支付的管理费用和销售费用	1,018,225.40	1,663,912.28
支付的往来及其他款项	564,369.00	327,729.14

(三十三) 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	-3,014,217.46	-3,767,608.99
加：资产减值准备	245,234.67	-286,990.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,735,232.73	2,788,424.13
无形资产摊销	54,485.82	54,485.82
长期待摊费用摊销	132,499.98	132,499.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		182,433.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	604,193.40	726,975.18
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）	-58,703.67	288,863.44
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）	3,540,884.30	4,133,796.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,283,623.91	717,784.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,204,143.86	3,454,953.00
其他	10,420.00	10,420.00
经营活动产生的现金流量净额	6,170,549.72	8,436,036.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,018,405.43	3,076,285.97
减：现金的期初余额	1,784,713.93	1,657,528.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,233,691.50	1,418,757.83

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,018,405.43	3,076,285.97

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	22,549.55	6,831.54
可随时用于支付的银行存款	1,196,153.38	3,069,454.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,799,702.50	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,018,405.43	3,076,285.97

(三十四) 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	2,014,482.55	抵押借款
固定资产	16,521,661.38	抵押借款
无形资产	4,345,353.04	抵押借款
合计	22,881,496.97	--

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) 本企业的合营和联营企业情况

无。

(四) 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%
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邰金彪	监事会主席、唐古拉副总经理
范明华	监事
纪红玉	职工监事
吴萍萍	董事会秘书、财务负责人

(五) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	449,919.40	740,764.02

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 其他重要事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	280,000.00	
应收账款	12,383,838.40	7,754,254.32
减：坏账准备	1,528,587.09	1,272,200.90
合计	11,135,251.31	6,482,053.42

其中：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	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34
其中：按款项账龄的组合	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,383,838.40	100.00	1,528,587.09	12.34

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				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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

1、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	11,293,664.41	5.00	564,683.22	6,821,902.55	5.00	341,095.13
1 至 2 年	157,837.65	20.00	31,567.53			
2 至 3 年				1,780.00	30.00	534.00
3 年以上	932,336.34	100.00	932,336.34	930,571.77	100.00	930,571.77
合计	12,383,838.40		1,528,587.09	7,754,254.32		1,272,200.90

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 256,386.19 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	1,582,077.40	12.78	79,103.87
嘉兴七色狼服饰有限公司	1,376,304.00	11.11	68,815.20
南通欧凯服饰有限公司	1,130,810.58	9.13	56,540.53
浙江省平湖市华兴制衣有限公司	940,646.38	7.60	47,032.32
浙江山森实业有限公司	898,292.00	7.25	44,914.60
合计	5,928,130.36	47.87	296,406.52

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,060,352.19	1,290,102.64
减：坏账准备	1,055,089.11	1,066,240.63
合计	5,263.08	223,862.01

其中：其他应收款项分类披露

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				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,060,352.19	100.00	1,055,089.11	99.50
其中：按款项账龄的组合	1,060,352.19	100.00	1,055,089.11	99.50
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	1,060,352.19	100.00	1,055,089.11	99.50

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	1,290,102.64	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

1、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	3,422.19	5.00	171.11	234,532.64	5.00	11,726.63
1 至 2 年	1,360.00	20.00	272.00	1,320.00	20.00	264.00
2 至 3 年	1,320.00	30.00	396.00			
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	1,060,352.19		1,055,089.11	1,290,102.64		1,066,240.63

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 11,151.52 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	54,000.00	56,930.00
其他往来款	1,006,352.19	1,233,172.64
合计	1,060,352.19	1,290,102.64

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
-------	------	------	----	----------------------	--------

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	94.31	1,000,000.00
昆山市周市镇建设管理所	押金	30,000.00	3 年以上	2.83	30,000.00
昆山市周市镇财政局	押金	15,000.00	3 年以上	1.42	15,000.00
昆山市周市镇建设管理所	押金	9,000.00	3 年以上	0.85	9,000.00
昆山市玉城物业管理有限公司	其他往来款	2,680.00	1 至 2 年	0.25	536.00
合计		1,056,680.00		99.65	1,054,536.00

(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	24,164,086.64	22,516,269.41	31,512,402.20	30,236,804.61
其他业务	418,025.07	48,741.54	389,254.39	227,746.60
合计	24,582,111.71	22,565,010.95	31,901,656.59	30,464,551.21

十二、 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		
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）	405,582.41	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,866.24	
4. 所得税影响额	-108,362.16	
合计	325,086.49	

(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	-10.64	-9.62	-0.07	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.79	-9.72	-0.08	-0.09

昆山华富新材料股份有限公司

二〇一八年八月二十三日

第 16 页至第 47 页的财务报表附注由下列负责人签署

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： 2018.08.23

日期： 2018.08.23

日期： 2018.08.23