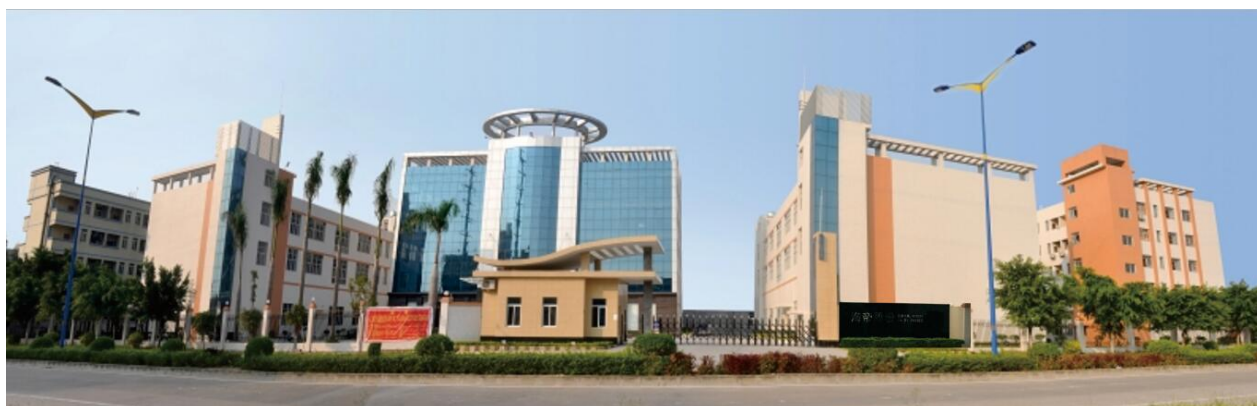




# 海帝股份

NEEQ : 870555

广东海帝隽绣东方实业股份有限公司



## 半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



公司产品同行业率先通过瑞士  
"STANDARD100"认证

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 18 |
| 第七节 财务报告 .....                | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 28 |

## 释义

| 释义项目                      | 指 | 释义   |
|---------------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、海帝股份有限公司、海帝有限 | 指 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司   |
| 股东会                       | 指 | 广州市海帝织造实业有限公司股东会   |
| 股东大会                      | 指 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司股东大会   |
| 董事会                       | 指 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司董事会  |
| 监事会                       | 指 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司监事会  |
| 三会                        | 指 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会   |
| 全国股份转让系统                  | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 《公司法》                     | 指 | 现行有效的《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》                     | 指 | 现行有效的《中华人民共和国证券法》  |
| 《业务规则》                    | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》   |
| 主办券商、长江证券                 | 指 | 长江证券股份有限公司   |
| 大信、申报会计师                  | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 广信君达                      | 指 | 广信君达律师事务所  |
| 元、万元                      | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 花边                        | 指 | 刺绣的一种，英文 lace，译为蕾丝。是一种以棉线、麻线、丝线或各种织物为原料，经过绣制或编织而成的装饰性镂空制品，宽度通常小于 80cm。                 |
| 满幅                        | 指 | 花边的一种，宽度通常大于或等于 80cm 的花边面料   |
| 花个                        | 指 | 也称朵花，是花边的一种，能起到局部装饰作用。产品应用领域较广。  |
| SQL                       | 指 | 结构化查询语言（Structured Query Language）的简称，是专为数据库而建立的操作命令集，是一种功能齐全的数据库语言。                   |
| ERP 系统                    | 指 | 企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。 |

## 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。

公司负责人肖海弟、主管会计工作负责人周晓燕及会计机构负责人（会计主管人员）周晓燕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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <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 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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. 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；<br>2. 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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | Guangdong Haidi Oriental Fine Embroidery Industrial Co.,Ltd |
| 证券简称    | 海帝股份  |
| 证券代码    | 870555  |
| 法定代表人   | 肖海弟   |
| 办公地址    | 广州市花都区新雅街华兴工业区东升路海帝工业园                                      |

### 二、 联系方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 陈熙  |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否   |
| 电话                  | 020-66677666  |
| 传真                  | 020-62321988  |
| 电子邮箱                | haidi@luhai.net   |
| 公司网址                | <a href="http://www.luhai.net/">http://www.luhai.net/</a> |
| 联系地址及邮政编码           | 广州市花都区新雅街华兴工业区东升路（510899）                                 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>      |
| 公司半年度报告备置地          | 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            | 2006年7月18日                    |
| 挂牌时间            | 2017年1月18日                    |
| 分层情况            | 基础层                           |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 纺织业（C17）-针织或钩针编织物及其制品制造（C176） |
| 主要产品与服务项目       | 高品质花边和刺绣面料的研发设计、生产供应和销售服务     |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                        |
| 普通股总股本（股）       | 30,000,000.00                 |
| 优先股总股本（股）       | 97,000.00                     |
| 做市商数量           | 0                             |
| 控股股东            | 肖海弟                           |
| 实际控制人及其一致行动人    | 肖海弟、周晓燕                       |

#### 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  | 91440114791014280X | 否        |
| 金融许可证机构编码 |                    |          |
| 注册地址      | 广州市花都区新雅街道华兴工业区东升路 | 否        |
| 注册资本（元）   | 30,000,000         | 否        |
|           |                    |          |

#### 五、 中介机构

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 主办券商           | 长江证券                   |
| 主办券商办公地址       | 武汉市江汉区新华路特8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      | 李炜、陈鹏                  |
| 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1504室 |

#### 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                                     | 24,771,519.79 | 26,162,408.64 | -5.32%   |
| 毛利率%                                     | 26.29%        | 26.24%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 65,890.14     | 3,797,132.50  | -98.26%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -361,873.69   | 1,174,598.54  | -130.81% |
| 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）           | 0.17%         | 10.39%        | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -0.94%        | 3.21%         | -        |
| 基本每股收益                                   | 0.0022        | 0.1266        | -98.26%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例  |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计            | 66,531,761.85 | 63,968,215.03 | 4.01% |
| 负债总计            | 27,845,862.03 | 25,348,205.35 | 9.85% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 38,685,899.82 | 38,620,009.68 | 0.17% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.2895        | 1.2873        | 0.17% |
| 资产负债率%（母公司）     | 41.85%        | 39.63%        | -     |
| 资产负债率%（合并）      | 41.85%        | 39.63%        | -     |
| 流动比率            | 242.23%       | 253.20%       | -     |
| 利息保障倍数          | 1.58          | 9.93          | -     |

### 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 | -17,782,076.47 | -2,075,897.11 | 756.60% |
| 应收账款周转率       | 1.68           | 2.07          | -       |
| 存货周转率         | 1.76           | 2.21          | -       |



#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 4.01%   | 2.7%    | -    |
| 营业收入增长率% | -5.32%  | -15.49% | -    |
| 净利润增长率%  | -98.26% | 25.28%  | -    |

#### 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     | 30,000,000 | 30,000,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | 97,000     | 97,000     | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目              | 金额                |
|-----------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府性补助    | 537,534.07        |
| 非流动资产处置损益       | -34,282.50        |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>503,251.57</b> |
| 所得税影响数          | 75,487.74         |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                   |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>427,763.83</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要从事高品质花边和刺绣面料的研发设计、生产供应和销售服务，处于纺织行业中细分的电脑绣花行业。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为制造业（C）—纺织业（C17）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—纺织业（C17）—针织或钩针编织物及其制品制造（C176）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—针织或钩针编织物及其制品制造（C176）。

1、研发模式：公司根据市场趋势和客户需求，按照引领、引导相结合的设计思路，形成研发设计中心牵头，多部门共同协作的自主研发模式，实现了过程可控制、结果可预测，有效降低了研发风险，并为今后公司谋求定制化时装生产和销售奠定研发基础。

2、采购模式：公司所需的原材料、辅料、包装材料、设备配件、检验检具及其它物资均通过采购部统一采购。公司制定了《采购业务管理制度》等规章制度，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。公司原材料采购以棉纱、锦纶、牛奶丝及其他辅助材料为主，为了保证公司产品质量，公司原材料采购一般在货比三家的原则上选择上游行业内较有名气的生产企业，通过与上游原材料主要生产企业建立长期、稳定的合作关系，充分保证公司产品生产所需原材料供应。报告期内，由于棉纱、锦纶、牛奶丝等原材料都是由棉花、石油等加工而来，易受这类大宗交易商品价格波动的影响，为了减少原材料价格波动对公司生产经营造成的影响，公司采购采取“批量集中采购”的采购方式进行采购。

3、生产模式：公司的具体生产工作由生产中心按照“以销定产”的原则组织实施，生产方式以自主加工为主，少部分工序通过外协加工完成。生产中心对生产全过程进行严格的质量控制和产品检验，协同营销中心按照销售合同约定的时间发货，并为客户提供完善、持续的支持和售后服务，确保产品质量能够符合客户的实际需求。

4、销售模式：公司营销均采用直销模式，通过行业协会、行业展会、行业刊物、及其他公开信息渠道获取客户信息，并与客户联系达成合作意向的方式获取订单。报告期内，公司持续关注服装流行趋势，重视客户信息收集工作，产品销售以国内市场为主。目前，公司销售区域不仅覆盖了珠三角和长三角地带，终端客户包括美国、欧洲、中东、东南亚等多个国家和地区。公司产品的定价模式为“原材料成本+加工费+合理利润”。产品依据棉纱等原材料的价格行情及其占成本的比例，同时参考企业的加工成本、运营费以及一定比例的利润水平确定最终的销售价格。公司通过电汇、转账等方式与客户进行结算，结算周期约为1-3个月。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年，在世界经济总体趋缓的大形势下，竞争加剧的大形势下，公司提前做出应对，主动对业务结构进行调整，加紧从“辅料供应商”向“面辅料供应商”转变，引进进口先进设备，加大研发投入，积极有针对性的开拓市场，从而保证了公司销售业绩的稳定。随着人们生活水平的提高，对衣食住行的质量要求也在逐步提高，现在70%的时装、普通装、运动装、戏装、鞋等产品都有电脑绣花，电脑绣花

已经普及到人们生活的各个角落，千姿百态，绚丽多彩，备受人们青睐。整个行业还没有一个龙头企业，整体处于“散、小、弱”的状况。公司成立以来一直专注于绣花行业，开发积累了多种生产工艺、特别是“激光雕孔、多色绣花”，花型款式超过3万种，未来发展空间、潜力较大。

报告期内，公司治理机制进一步完善，内部管理体系运行顺畅，具有独立自主经营能力。公司管理层、核心技术人员稳定，主要经营指标正常，未发生重大经营、财务风险事项，持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

2019年上半年，受宏观经济持续低靡的影响，公司收入未达到预期，较上年同期略有下滑，2019年上半年财务情况如下：

#### 1、公司财务状况及经营成果

报告期内，公司资产总额为66,531,761.85元，负债总额为27,845,862.03元，股东权益总额为38,685,899.82元。公司实现营业收入为24,771,519.79元，比上年同期下降了5.32%；营业外收入为65,600.00元，比去年同期下降了96.05%，其他收益65,934.07元，比去年同期下降了95.37%，实现净利润65,890.14元，比去年同期下降了98.26%。

(1) 营业外收入减少主要是2016年公司申报了“2016年高新技术企业认定通过奖励补助”项目和“广州市新三板成功挂牌资助专项资金”，以上项目均在2018年上半年度收到拨款，分别为160,000.00元、1,500,000.00元，合计1,660,000.00元。而2019年仅有收到2017年度的研发费用后补助金额65,600.00元。

(2) 其他收益减少主要是2017年申报了“2017年省科技发展专项资金（企业研究开发补助）”项目和2016年申报了“2016年广州市研究开发机构建设补助”项目及2018年申报了“2018年广州市“中国制造2025”产业发展资金项目-高成长企业贷款贴息补助”项目，以上项目均在2018年上半年度收到拨款，分别为275,500.00元、600,000.00元、483,900.00元，合计1,359,400.00元。而2019年没有项目补贴。

(3) 净利润减少3,731,242.36元，减少了98.26%，主要2019年营业收入较去年略有下降，同时本期政府补贴相比去年减少254.78万了，同时增加了两个销售档口，销售费用同比增加了88.6万元。

### 三、 风险与价值

#### 1、公司治理风险：

公司股东肖海弟、周晓燕系夫妻关系，二人合计持有公司98.40%股份，公司股权高度集中。肖海弟担任公司董事长、总经理，周晓燕担任公司董事、销售总监，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施加重大影响，为公司共同实际控制人。公司存在实际控制人未来通过行使表决权、履行管理职能或者其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司经营及未来少数权益股东权益受损的风险。

应对措施：针对公司股权高度集中、实际控制人控制不当的风险，股份公司成立以来，公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 2、租赁厂房权属瑕疵导致的经营场所搬迁风险

公司目前使用的位于广州市花都区新雅街华兴工业区东升路的两栋厂房、办公楼及宿舍楼系公司向公司实际控制人肖海弟、周晓燕租赁的房产。2019年1月1日，公司与肖海弟、周晓燕签订了《厂房租赁合同书》，肖海弟、周晓燕将位于广州市花都区新雅街华兴工业区东升路的厂房租赁给海帝股份，年租金为2,160,000.00元，租赁期限1年。2019年1月1日，公司与肖海弟、周晓燕签订了《厂房租赁

合同书》，肖海弟、周晓燕将位于广州市花都区新华街华兴工业区东升路第二期房屋租赁给海帝有限，租期从2019年1月1日至2019年12月31日，租金为75.6万元。此外，公司目前租赁的用于公司销售部产品展示的位于汕头市潮南区广汕公路董天塘路段672、673号的房产系集体土地，2019年1月4日，公司与陈新杰签署《房产租赁合同》，约定陈新杰向海帝股份出租位于汕头市潮南区广汕公路董天塘路段672、673号的房产，合计500平方米，租赁期限自2019年1月1日至2019年12月31日。该房产系陈新杰在集体土地上自建的房产，未取得合法有效的乡村建设规划许可证，上述厂房和自建房产存在被有关部门认定为违章建筑以及被强拆的风险，签订的租赁合同亦存在被认定无效的风险。另外若上述《厂房租赁合同书》、《房产租赁合同》被认定无效或者该厂房被强制拆除，导致厂房非正常中断使用，公司将面临经营场所搬迁的风险。公司作为生产型企业，维持正常的生产经营需要依靠大型的生产设备，搬迁费用较高，且如果不能在短时间内找到合适的厂房继续生产，将会对公司正常生产经营造成不利影响，给公司造成经济损失。

应对措施：关于位于广州市花都区新雅街华兴工业区东升路厂房，为降低上述厂房被强制拆除导致厂房非正常中断使用，公司控股股东、实际控制人肖海弟先生积极与政府部门、国土部门进行沟通，积极确权，积极办理土地、房产证。一方面尽力保证上述厂房可以长期为海帝股份使用；另一方面关注华兴工业区内其他合适的厂房并尽量达成合作意向，以降低公司厂房非正常中断使用而造成的经营损失以及营业场所搬迁的风险。关于位于汕头市潮南区广汕公路董天塘路段672、673号的房产，公司仅用于销售部部分产品在峡山地区的展示，周围存在大量可替代租赁的房产，搬迁成本不高，亦不会影响公司的生产、经营。此外，公司控股股东、实际控制人于2016年7月23日出具《承诺函》，承诺如因广州市花都区新雅街华兴工业区内以及位于汕头市潮南区广汕公路董天塘路段672、673号的房产“被有关部门认定为违章建筑以及被强拆而使公司无法正常生产经营，因此公司造成的损失以及搬迁费用由本人承担全部赔偿责任。”

### 3、市场风险

#### (1) 市场竞争风险

公司作为电脑绣花产业链上的中游企业，主要从事高品质花边和刺绣面料的研发设计、生产供应和销售服务，产品可广泛应用于服装、服饰、内衣、家纺、鞋帽等多个领域。随着上述细分领域市场需求的稳定增长，公司产品的市场需求亦不断扩大，未来增长空间较为广阔。但国内电脑绣花企业数量众多，采用的生产工艺技术较为接近，部分规模较小的生产厂商一般采用低价竞争的方式争夺客户订单，市场竞争较为激烈。因此，若未来行业内的企业数量持续增加，或部分竞争对手进一步扩大生产规模，行业整体市场竞争将会进一步加剧，若公司不能采取有效措施及时应对，将对公司的经营业绩带来不利影响。

#### (2) 销售区域集中风险

公司业务收入主要集中在广东省区域市场，报告期内广东省市场实现销售收入占总销售收入的比例为77.76%，存在业务区域过于集中的风险。

应对措施：公司将不断加大研发投入，持续加强市场信息捕捉能力、国际流行趋势分析能力、消费者行为分析及预测能力，灵活根据下游客户动态迅速调整产品组合，以适应市场竞争的变化。此外，公司在为客户提供一站式花边和刺绣面料设计与生产服务的基础上，未来计划向定制化、个性化、时尚化的时装生产方面发力，积极进行广东省区域范围外的市场推广，进而增强公司抵御市场风险的能力。

### 4、应收账款坏账风险

公司应收账款余额不断增加，随着公司业务的增长，应收账款余额可能会进一步增加。因此公司应收账款未来存在不能按期收回或发生坏账的风险，从而对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，公司2019年6月30日账龄在1年以内的应收账款占比80.84%。此外公司在今后的业务开展过程中将加强对客户信用度的甄别和管理，以减少应收账款的坏账风险。

### 5、成长性及业务波动风险

公司报告期内保持了一定的成长性，业务发展较快，市场开拓状况良好，新增客户及合同较多，营

业收入持续增长。未来公司受宏观经济环境、产业政策、市场推广，以及经销商业绩增速放缓等因素影响，都可能导致公司增长速度减慢。公司存在成长性下降及业绩波动的风险。

应对措施：为了保持增长，公司不断提升运营和管理能力以吸引和保留管理及技术人才。另外公司不断加大研发投入，增强自主研发能力和技术水平，以满足客户的不同需求，提升服务能力。

#### 6、环境保护问题导致公司利益受损的风险

公司已经履行了相关环评手续，取得了《排水许可证》等行政许可文件，不存在环境违法的情形，并且公司的生产流程中无工业废气、工业废水产生，但是随着人们对环保的重视，国家有关环保的法律法规将更加严格。为此可能增加公司的环保投入，这在一定程度上会增加公司的经营成本；此外，如公司不能够及时满足环境保护的新要求，可能会使公司面临新的环境保护方面行政处罚的风险，因此，公司存在一定的环境保护成本提高的风险。

应对措施：公司制定了《广东海帝隼绣东方实业股份有限公司环境保护管理制度》，主要设定了环境保护工作日常管理、建设项目的环境管理及环境保护设施的管理等制度，以达到预防和控制污染，营造清洁的企业环境，做到守法经营，持续改进公司环境。此外，公司安排专人关注环境保护相关政策变化，随时跟进环境保护新要求，努力满足国家对于环境保护提出的新要求，避免因环境保护问题受到行政处罚。

#### 7、原材料价格波动风险

报告期内公司主要产品的成本构成中直接材料成本占比超过 60%。公司生产所需的主要原材料为棉纱、锦纶、牛奶丝、网布、水溶纸等，上述原材料主要系由棉花、石油等大宗商品加工而来。如果公司主要原材料价格波动加剧，将会对公司盈利状况产生重大影响。

应对措施：公司不断加强对采购流程的控制，始终贯彻合格供应商采购制度和成本加成定价原则，力争保证原材料采购价格的稳定性。另外公司不断优化工艺流程，加强成本管理，提高原材料利用率，从而降低原材料价格波动给公司盈利状况产生的风险。

#### 8、外协加工风险

公司报告期内根据生产工艺和客户订单不同需要部分产品进行“整理染色”和“质检定型”，主要包括水溶、染色、整理、定型等工艺环节，公司将前述染整环节交由外协厂商加工。外协加工环节属于公司必要的生产过程，是公司生产体系的重要构成。虽然报告期内外协加工金额较小，但是如果外协加工厂商在产品加工质量、交货日期等方面出现问题，仍会对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司持续加强对外协加工厂商的质量控制措施，在产品加工过程中，公司以不定期抽查的方式，监督管理外协厂商的委托加工质量；产品加工完成后，由外协厂商完成产品自检，并将加工好的产品提供公司检验，验收合格后按合同约定支付加工款。另外公司严格执行合格供应商动态审查制度，做好新进外协加工厂商的筛选和储备工作，降低因外协加工风险对公司生产经营造成的不利影响。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司不断完善劳动用工与福利保障的相关制度，立足本职，诚信经营，按时纳税，积极从事环境保护和慈善事业，积极履行企业应尽义务，承担企业社会责任。

## 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                    | <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、资产及其他资源的情况  | <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 | 四.二.(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、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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 | 四.二.(二) |
| 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 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <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

#### (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    |              |              |  |
| 6. 其他                        | 1,458,000.00 | 1,458,000.00 |  |

#### (二) 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      |
|-----------------------------|--------|---------------|---------|-----------|
| 艺绣绣花机 33 头 24 间距            | 抵押     | 359,842.40    | 0.54%   | 优先股认购抵押设备 |
| 绣花机 2 间 33 头高速 900 转 双驱 6 针 | 抵押     | 470,758.56    | 0.71%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 340,277.64    | 0.51%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 383,725.10    | 0.58%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 196,759.26    | 0.30%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 630,769.14    | 0.95%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 426,602.72    | 0.64%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 216,346.22    | 0.33%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 658,173.00    | 0.99%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 481,944.48    | 0.72%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 244,270.86    | 0.37%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 495,138.92    | 0.74%   | 优先股认购抵押设备 |
| 越美电脑绣花机 176 头 5.5 间距        | 抵押     | 456,610.59    | 0.69%   | 优先股认购抵押设备 |
| 电脑绣花机                       | 抵押     | 694,711.44    | 1.04%   | 优先股认购抵押设备 |
| 绣花机                         | 抵押     | 180,288.57    | 0.27%   | 抵押反担保抵押物  |
| 绣品剪毛机                       | 抵押     | 108,927.53    | 0.16%   | 抵押反担保抵押物  |
| 绣花机                         | 抵押     | 280,982.91    | 0.42%   | 抵押反担保抵押物  |
| 飞梭刺绣机                       | 抵押     | 3,289,374.70  | 4.94%   | 抵押反担保抵押物  |
| 飞梭刺绣机配套空调                   | 抵押     | 128,545.59    | 0.19%   | 抵押反担保抵押物  |
| 绣花机                         | 抵押     | 820,085.52    | 1.23%   | 抵押反担保抵押物  |
| 合计                          | -      | 10,864,135.15 | 16.32%  | -         |

## 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       | 7,500,000  | 25%   | 0    | 7,500,000  | 25%   |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,020,020  | 23.4% | 0    | 7,020,020  | 23.4% |   |
|         | 董事、监事、高管      | 7,020,020  | 23.4% | 0    | 7,020,020  | 23.4% |   |
|         | 核心员工          |            |       | 0    |            |       |   |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 22,500,000 | 75%   | 0    | 22,500,000 | 75%   |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,500,000 | 75%   | 0    | 22,500,000 | 75%   |   |
|         | 董事、监事、高管      | 22,500,000 | 75%   | 0    | 22,500,000 | 75%   |   |
|         | 核心员工          |            |       |      |            |       |   |
| 总股本     |               | 30,000,000 | 100%  | 0    | 30,000,000 | 100%  |   |
| 普通股股东人数 |               |            |       |      |            |       | 3 |

#### (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  | 肖海弟  | 26,519,000 | 0    | 26,519,000 | 88.3967% | 19,889,250 | 6,629,750   |
| 2  | 周晓燕  | 3,001,000  | 0    | 3,001,000  | 10.0033% | 2,250,750  | 750,250     |
| 3  | 林庆如  | 480,000    | 0    | 480,000    | 1.60%    | 0          | 480,000     |
| 合计 |      | 30,000,000 | 0    | 30,000,000 | 100%     | 22,140,000 | 7,860,000   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

肖海弟与周晓燕是夫妻关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√适用 □不适用

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 |        |      |        |
| 计入负债的优先股 | 97,000 | 0    | 97,000 |



|        |        |   |        |
|--------|--------|---|--------|
| 优先股总股本 | 97,000 | 0 | 97,000 |
|--------|--------|---|--------|

### 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

截止本报告期末，肖海弟先生持有公司股份截止本报告期末，肖海弟先生持有公司股份 26,519,000 股的股份，占公司股权总额的 88.3967%。同时肖海弟先生还担任公司董事长、总经理兼法人代表，为公司的控股股东，共同实际控制人。

肖海弟，男，董事长、总经理，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京外国语大学，本科学历。1991年9月至2000年3月从事绣品及织造产品的营销工作；2000年4月至2015年7月，经营汕头市潮南区峡山海帝服装商店；2003年5月至2016年3月，就职于汕头市海帝织造实业有限公司，任经理并被选举为执行董事；2006年7月至2016年6月，就职于广州市海帝织造实业有限公司，任经理并被选举为执行董事；2010年1月至2016年7月，就职于汕头市金笔贸易有限公司，任经理并被选举为执行董事；2014年6月至2016年4月，经营广州国际轻纺城二楼商店；2015年12月至2016年7月，就职于广州熙彤贸易有限公司，任经理并被选举为执行董事；2016年7月至今，被选举为汕头市金笔贸易有限公司、广州熙彤贸易有限公司执行董事；2016年7月至今，就职于广东海帝隼绣东方实业股份有限公司，任总经理并被选举为董事长。2018年9月至今，被聘任为广州大学纺织服装学院客座教授。

报告期内，公司控股股东没有发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

公司股东肖海弟、周晓燕系夫妻关系，二人合计持有公司 98.40% 的股权，且肖海弟担任公司董事长、总经理，周晓燕担任公司董事、销售总监、财务总监，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施加重大影响，为公司共同实际控制人。

周晓燕，女，董事、销售总监，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于潮阳市第二中学，高中学历。1995年6月至2000年8月，自由职业；2000年9月至2011年10月，就职于汕头市潮南区峡山海帝服装商店，任店长；2011年10月至2016年6月，就职于广州市海帝织造实业有限公司，任销售总监并被选举为监事；2015年12月至今，被选举为广州熙彤贸易有限公司监事；2016年7月至今，就职于广东海帝隼绣东方实业股份有限公司，任销售总监、财务总监并被选举为董事；2018年8月开始担任财务总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务           | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----------|----|---------------------|-----------|
| 肖海弟       | 董事长，总经理      | 男  | 1972年3月  | 本科 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 周晓燕       | 董事，销售总监，财务总监 | 女  | 1977年9月  | 高中 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 陈熙        | 董事，副总经理，董秘   | 男  | 1970年5月  | 大专 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 周泽铿       | 董事           | 男  | 1991年5月  | 大专 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 肖伟城       | 董事           | 男  | 1992年5月  | 大专 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 卓泽民       | 监事会主席        | 男  | 1988年12月 | 高中 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 黄玉玲       | 监事           | 女  | 1988年8月  | 大专 | 2016.7.13-2019.7.13 | 是         |
| 周楚浜       | 监事           | 男  | 1990年5月  | 大专 | 2016.7.13-2019.7.13 | 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、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，肖海弟与周晓燕系夫妻关系，肖海弟与肖伟城系叔侄关系，肖海弟与周泽铿系舅甥关系，周泽铿与肖伟城系表兄弟关系，周晓燕与卓泽民系表姐弟关系。除此之外，上述其他人员之间不存在亲属关系。

#### (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 |
|-----|--------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 肖海弟 | 董事长，总经理      | 26,519,000 | 0    | 26,519,000 | 88.3967%  | 0%         |
| 周晓燕 | 董事，销售总监，财务总监 | 3,001,000  | 0    | 3,001,000  | 10.0033%  | 0%         |

|    |   |            |   |            |       |    |
|----|---|------------|---|------------|-------|----|
| 合计 | - | 29,520,000 | 0 | 29,520,000 | 98.4% | 0% |
|----|---|------------|---|------------|-------|----|

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 18   | 18   |
| 生产人员    | 67   | 72   |
| 销售人员    | 15   | 15   |
| 技术人员    | 10   | 10   |
| 财务人员    | 5    | 5    |
| 员工总计    | 115  | 120  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      |      |      |
| 硕士      |      |      |
| 本科      | 4    | 4    |
| 专科      | 12   | 12   |
| 专科以下    | 99   | 104  |
| 员工总计    | 115  | 120  |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动和人才引进

报告期内，公司员工人员稳定，流失率低，成功引进各类专业人才。为确保公司业务稳定发展，公司采取一系列措施确保核心团队的稳定，包括强化劳动合同管理、与核心业务及技术人员签署保密协议等管理手段。在人才引进方面，公司严格把控招聘流程，优化薪酬福利，制定行之有效的绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及切合实际的绩效考核方案吸引了一批业内优秀人才加入公司。

##### 2、员工培训

公司重视员工培训和对企业文化的理解，在加强全员公司制度培训的前提下，根据不同岗位的要求，制订了包括新员工培训、岗位技能提升等一系列培训计划。同时，鼓励员工在线学习相

关专业知识，持续不断的提升员工素质和能力。

3、招聘制度

公司重视人才的招募与培养工作，通过多渠道的招聘手段吸引及招募了部分优秀人才。

4、员工薪酬制度

公司致力于制定科学的、合理的、有市场竞争力的薪酬制度，对公司员工全部实行绩效考核制度，有效调动员工的工作积极性。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 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） | 1,702,299.10         | 4,069,770.87         |
| 结算备付金                  |       |                      |                      |
| 拆出资金                   |       |                      |                      |
| 交易性金融资产                |       |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |       |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 五、（二） | 19,997,438.85        | 7,713,938.83         |
| 其中：应收票据                |       |                      |                      |
| 应收账款                   | 五、（二） | 19,997,438.85        | 7,713,938.83         |
| 应收款项融资                 |       |                      |                      |
| 预付款项                   | 五、（三） | 5,717,678.32         | 3,133,002.42         |
| 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） | 1,460,011.34         | 556,964.34           |
| 其中：应收利息                |       |                      |                      |
| 应收股利                   |       |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     | 五、（五） | 12,792,265.76        | 7,962,068.99         |
| 合同资产                   |       |                      |                      |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五、（六） | 679,431.58           | 14,380,215.71        |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>42,349,124.95</b> | <b>37,815,961.16</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |       |                      |                      |
| 债权投资                   |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |       | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |       |                      |                      |
| 持有至到期投资                |       | -                    |                      |

|                        |        |               |               |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 长期应收款                  |        |               |               |
| 长期股权投资                 |        |               |               |
| 其他权益工具投资               |        |               |               |
| 其他非流动金融资产              |        |               |               |
| 投资性房地产                 |        |               |               |
| 固定资产                   | 五、(七)  | 18,098,426.49 | 20,133,472.81 |
| 在建工程                   | 五、(八)  |               | 515,307.33    |
| 生产性生物资产                |        |               |               |
| 油气资产                   |        |               |               |
| 使用权资产                  |        |               |               |
| 无形资产                   | 五、(九)  | 869,260.15    | 921,971.29    |
| 开发支出                   |        |               |               |
| 商誉                     |        |               |               |
| 长期待摊费用                 | 五、(十)  | 3,734,177.11  | 3,564,284.34  |
| 递延所得税资产                | 五、(十一) | 225,773.15    | 97,718.10     |
| 其他非流动资产                | 五、(十二) | 1,255,000.00  | 919,500.00    |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 24,182,636.90 | 26,152,253.87 |
| <b>资产总计</b>            |        | 66,531,761.85 | 63,968,215.03 |
| <b>流动负债:</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   | 五、(十三) | 14,925,000.00 | 12,250,000.00 |
| 向中央银行借款                |        |               |               |
| 拆入资金                   |        |               |               |
| 交易性金融负债                |        |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | -             |               |
| 衍生金融负债                 |        |               |               |
| 应付票据及应付账款              | 五、(十四) | 98,414.48     | 56,426.30     |
| 其中: 应付票据               |        |               |               |
| 应付账款                   | 五、(十四) | 98,414.48     | 56,426.30     |
| 预收款项                   | 五、(十五) | 1,314,065.01  | 1,702,189.13  |
| 卖出回购金融资产款              |        |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |        |               |               |
| 代理买卖证券款                |        |               |               |
| 代理承销证券款                |        |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 五、(十六) | 504,613.18    | 511,983.85    |
| 应交税费                   | 五、(十七) | 260,383.02    | 137,509.08    |
| 其他应付款                  | 五、(十八) | 380,341.55    | 277,258.93    |
| 其中: 应付利息               | 五、(十八) | 380,341.55    | 277,258.93    |
| 应付股利                   |        |               |               |
| 应付手续费及佣金               |        |               |               |
| 应付分保账款                 |        |               |               |
| 合同负债                   |        |               |               |
| 持有待售负债                 |        |               |               |

|                      |         |                      |                      |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的非流动负债          |         |                      |                      |
| 其他流动负债               |         |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>        |         | <b>17,482,817.24</b> | <b>14,935,367.29</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |         |                      |                      |
| 保险合同准备金              |         |                      |                      |
| 长期借款                 |         |                      |                      |
| 应付债券                 | 五、(十九)  | 9,637,770.08         | 9,621,629.28         |
| 其中：优先股               | 五、(十九)  | 9,637,770.08         | 9,621,629.28         |
| 永续债                  |         |                      |                      |
| 租赁负债                 |         |                      |                      |
| 长期应付款                |         |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬             |         |                      |                      |
| 预计负债                 |         |                      |                      |
| 递延收益                 | 五、(二十)  | 725,274.71           | 791,208.78           |
| 递延所得税负债              |         |                      |                      |
| 其他非流动负债              |         |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |         | <b>10,363,044.79</b> | <b>10,412,838.06</b> |
| <b>负债合计</b>          |         | <b>27,845,862.03</b> | <b>25,348,205.35</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                      |                      |
| 股本                   | 五、(二十一) | 30,000,000.00        | 30,000,000.00        |
| 其他权益工具               |         |                      |                      |
| 其中：优先股               |         |                      |                      |
| 永续债                  |         |                      |                      |
| 资本公积                 | 五、(二十二) | 462,804.12           | 462,804.12           |
| 减：库存股                |         |                      |                      |
| 其他综合收益               |         |                      |                      |
| 专项储备                 |         |                      |                      |
| 盈余公积                 | 五、(二十三) | 949,892.71           | 949,892.71           |
| 一般风险准备               |         |                      |                      |
| 未分配利润                | 五、(二十四) | 7,273,202.99         | 7,207,312.85         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |         | 38,685,899.82        | 38,620,009.68        |
| 少数股东权益               |         |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>       |         | <b>38,685,899.82</b> | <b>38,620,009.68</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |         | <b>66,531,761.85</b> | <b>63,968,215.03</b> |

法定代表人：肖海弟

主管会计工作负责人：周晓燕

会计机构负责人：周晓燕

## (二) 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>                |         |               |               |
| 其中：营业收入                       | 五、(二十五) | 24,771,519.79 | 26,162,408.64 |
| 利息收入                          |         |               |               |
| 已赚保费                          |         |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 24,791,253.55 | 24,780,528.01 |
| 其中：营业成本                       | 五、(二十五) | 18,258,405.32 | 19,297,623.23 |
| 利息支出                          |         |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |         |               |               |
| 退保金                           |         |               |               |
| 赔付支出净额                        |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |         |               |               |
| 保单红利支出                        |         |               |               |
| 分保费用                          |         |               |               |
| 税金及附加                         | 五、(二十六) | 106,657.57    | 103,947.75    |
| 销售费用                          | 五、(二十七) | 1,695,241.52  | 808,860.58    |
| 管理费用                          | 五、(二十八) | 1,956,184.05  | 2,027,285.19  |
| 研发费用                          | 五、(二十九) | 1,740,535.62  | 1,712,574.73  |
| 财务费用                          | 五、(三十)  | 180,529.14    | 512,589.24    |
| 其中：利息费用                       |         | 133,355.20    | 500,412.56    |
| 利息收入                          |         | 6,537.31      | 9,485.27      |
| 信用减值损失                        |         |               |               |
| 资产减值损失                        | 五、(三十一) | 853,700.33    | 317,647.29    |
| 加：其他收益                        | 五、(三十二) | 65,934.07     | 1,425,334.07  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、(三十三) | -34,282.50    |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 11,917.81     | 2,807,214.70  |
| 加：营业外收入                       | 五、(三十四) | 65,600.00     | 1,660,000.00  |
| 减：营业外支出                       |         |               |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 77,517.81     | 4,467,214.70  |
| 减：所得税费用                       | 五、(三十五) | 11,627.67     | 670,082.20    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | 65,890.14     | 3,797,132.50  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |         | 65,890.14     | 3,797,132.50  |



|                         |   |           |              |
|-------------------------|---|-----------|--------------|
| (一)按经营持续性分类:            | - | -         | -            |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)   |   | 65,890.14 | 3,797,132.50 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)   |   |           |              |
| (二)按所有权归属分类:            | - | -         | -            |
| 1.少数股东损益                |   |           |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润         |   | 65,890.14 | 3,797,132.50 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>    |   |           |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |   |           |              |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益      |   |           |              |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |   |           |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |           |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |   |           |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |   |           |              |
| 5.其他                    |   |           |              |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益       |   |           |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |   |           |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |   |           |              |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |   | -         |              |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |   |           |              |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |   | -         |              |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |   |           |              |
| 7.现金流量套期储备              |   |           |              |
| 8.外币财务报表折算差额            |   |           |              |
| 9.其他                    |   |           |              |
| 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>         |   |           |              |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        |   | 65,890.14 | 3,797,132.50 |
| 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(元/股)          |   | 0.0022    | 0.1266       |
| (二)稀释每股收益(元/股)          |   | 0.0022    | 0.1266       |

法定代表人:肖海弟

主管会计工作负责人:周晓燕

会计机构负责人:周晓燕

### (三) 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               |         | 15,763,077.45         | 24,847,620.47        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         |                       |                      |
| 向中央银行借款净增加额                  |         |                       |                      |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         |                       |                      |
| 收到再保险业务现金净额                  |         |                       |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         |                       |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         | -                     |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         |                       |                      |
| 拆入资金净增加额                     |         |                       |                      |
| 回购业务资金净增加额                   |         |                       |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |         |                       |                      |
| 收到的税费返还                      |         | 19,791.43             |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十六) | 503,852.54            | 3,511,544.09         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>16,286,721.42</b>  | <b>28,359,164.56</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 24,206,832.83         | 23,224,175.93        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         |                       |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         |                       |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         |                       |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |         |                       |                      |
| 拆出资金净增加额                     |         |                       |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         |                       |                      |
| 支付保单红利的现金                    |         |                       |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 3,259,668.51          | 3,117,821.36         |
| 支付的各项税费                      |         | 980,498.34            | 795,805.20           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十六) | 5,621,798.21          | 3,297,259.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>34,068,797.89</b>  | <b>30,435,061.67</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-17,782,076.47</b> | <b>-2,075,897.11</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    |         | 9,800.00              |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |         |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>9,800.00</b>       |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 900,000.00            | 3,356,761.81         |
| 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>            |         | <b>900,000.00</b>     | <b>3,356,761.81</b>  |

|                           |         |                       |                      |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -890,200.00           | -3,356,761.81        |
| <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                 |         | 7,750,000.00          | 5,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |         |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>7,750,000.00</b>   | <b>5,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 5,075,000.00          | 7,640,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 420,131.78            | 364,475.85           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                       |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、(三十六) |                       | 182,125.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>5,495,131.78</b>   | <b>8,186,600.85</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>2,254,868.22</b>   | <b>-3,186,600.85</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>-63.52</b>         |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | <b>-16,417,471.77</b> | <b>-8,619,259.77</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 18,119,770.87         | 16,993,160.09        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | <b>1,702,299.10</b>   | <b>8,373,900.32</b>  |

法定代表人：肖海弟

主管会计工作负责人：周晓燕

会计机构负责人：周晓燕

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司 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

广东海帝隼绣东方实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)注册地及总部位于广东省广州市花都区新雅街华兴工业区东升路, 系由广州市海帝织造实业有限公司整体变更设立的股份有限公司。广州市海帝织造实业有限公司系经广州市工商行政管理局花都分局核准成立的有限公司, 于 2006 年 7 月 18 日在广州市工商行政管理局办理工商注册登记。公司成立时注册资本为 50 万元, 其中肖海弟以货币出资认缴 40 万元, 持股比例为 80%; 周晓燕以货币出资认缴 10 万元, 持股比例为 20%。2011 年 10 月, 公司增加注册资本 450 万元, 分别由肖海弟以货币出资 410 万元, 周晓燕以货币出资 40 万元, 变更后公司注册资本为 500 万元, 肖海弟持股比例变更为 90%, 周晓燕持股比例变更为 10%; 2016 年 3

月,公司申请由资本公积转增资本 590 万元。变更后公司注册资本为 1,090 万元。2016 年 5 月,公司增加注册资本 1,610 万元,由股东按原持股比例出资,公司注册资本变更为 2,700 万元。

2016 年 7 月,根据公司出资人关于公司改制变更的股东大会决议和改制后公司章程的规定,公司各发起人以经审计的截止 2016 年 5 月 31 日的净资产 30,462,804.12 元,折合股本 3,000 万元,剩余 462,804.12 元计入资本公积,业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)大信验字[2016]第 5-00030 号验证。至此,公司注册资本变更为 3,000 万元。

公司主营纺织品、针织品制造、销售等业务

## 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: 自报告期末起 12 个月内,本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### 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 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### (一) 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。

### (二) 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。

### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (四) 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。

### (五) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 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     | 单个客户或单个债务人应收账款账面余额超过100万元以上的款项，单个客户或单个债务人其他应收款账面余额超过50万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定及账龄分析法相结合，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认                   |

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

|                  |                              |
|------------------|------------------------------|
| 确定组合的依据          |                              |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 应收款项账龄                       |
| 采用不计提坏账准备的组合     | 代缴的职工个人社保、代缴的职工个人住房公积金、租房押金等 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法   |                              |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法                        |
| 采用不计提坏账准备的组合     | 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       | 10           | 10            |
| 2 至 3 年       | 20           | 20            |
| 3 至 4 年       | 30           | 30            |
| 4 至 5 年       | 50           | 50            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回        |
| 坏账准备的计提方法   | 按应收款项个别认定法，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

## (六) 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。主要包括主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、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。

### 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。

## (七) 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：机器设备、电子设备、运输设备、办公设备及其他等；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（%）  |
|---------|-----------|-----------|----------|
| 机器设备    | 5-8       | 5         | 11.88-19 |
| 电子设备    | 3         | 5         | 31.67    |
| 运输设备    | 4         | 5         | 23.75    |
| 办公设备及其他 | 5         | 5         | 19       |

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (八) 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。

## （九）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）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。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### （十一） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

### （十二） 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。

### （十三） 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，企业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。

### (十四) 优先股、永续债等其他金融工具

#### 1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非

衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

## 2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

## （十五） 收入

### 1、销售货物

本公司销售货物在货物已经发出，对方确认收货，并且开具发票后确认收入。

### 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

## （十六） 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

### (十七) 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。

### (十八) 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。

### (十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），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。本公司已按照财会〔2018〕15号修订后的财务报表格式进行了披露。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种  | 计税依据    | 税率      |
|-----|---------|---------|
| 增值税 | 按税法相关规定 | 13%、16% |

| 税 种     | 计税依据    | 税率  |
|---------|---------|-----|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额  | 7%  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额  | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额  | 2%  |
| 企业所得税   | 按税法相关规定 | 15% |

## (二) 重要税收优惠及批文

2017年2月,根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合公布粤科高字(2017)26号《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2016年高新技术企业名单的通知》,本公司被认定为广东省2016年高新技术企业,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日—2018年12月31日。2018年度,本公司的所得税税率为15%。

## 五、 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   | 8,052.00     | 41,225.00    |
| 银行存款 | 1,694,247.10 | 4,028,545.87 |
| 合 计  | 1,702,299.10 | 4,069,770.87 |

### (二) 应收票据及应收账款

| 类 别     | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 应收账款    | 21,272,848.15 | 8,135,647.80 |
| 减: 坏账准备 | 1,275,409.30  | 421,708.97   |
| 合 计     | 19,997,438.85 | 7,713,938.83 |

#### 1. 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         | 21,272,848.15 | 100.00 | 1,275,409.30 | 6.00  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合 计                    | 21,272,848.15 | 100.00 | 1,275,409.30 | 6.00  |

| 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         | 8,135,647.80 | 100.00 | 421,708.97 | 5.18  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |       |
| 合计                     | 8,135,647.80 | 100.00 | 421,708.97 | 5.18  |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①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 | 17,196,459.01 | 5       | 859,822.95   | 7,969,470.60 | 5       | 398,473.53 |
| 1至2年 | 4,010,211.94  | 10      | 401,021.19   | 100,000.00   | 10      | 10,000.00  |
| 2至3年 | 52,880.00     | 20      | 10,576.00    | 66,177.20    | 20      | 13,235.44  |
| 3至4年 | 13,297.20     | 30      | 3,989.16     |              |         |            |
| 合计   | 21,272,848.15 |         | 1,275,409.30 | 8,135,647.80 |         | 421,708.97 |

注：按组合计提坏账准备的应收账款是指按账龄组合的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 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     |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| 汕头市潮南区陈店如盛针织内衣厂 | 2,800,000.00  | 13.16         | 140,000.00 |
| 汕头市金泰盛织造有限公司    | 2,250,000.00  | 10.58         | 112,500.00 |
| 佛山市粤海鼎天纺织服饰有限公司 | 2,241,582.30  | 10.54         | 224,158.23 |
| 广西益嘉发服装实业有限公司   | 2,058,960.00  | 9.68          | 102,948.00 |
| 汕头市潮南区华兴达制衣厂    | 2,058,050.00  | 9.67          | 102,902.50 |
| 合计              | 11,408,592.30 | 53.63         | 682,508.73 |

(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 | 5,652,913.62 | 98.87  | 3,050,804.68 | 97.38  |
| 1至2年 | 64,764.70    | 1.13   | 82,197.74    | 2.62   |
| 合计   | 5,717,678.32 | 100.00 | 3,133,002.42 | 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(%) |
|-------------|--------------|---------------|
| 通许县瑞旺纺织有限公司 | 2,301,000.00 | 40.24         |
| 德安县恒通纺织有限公司 | 1,230,000.00 | 21.51         |

| 单位名称        | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|-------------|--------------|---------------|
| 汕头市丰诚织染有限公司 | 400,000.00   | 7.00          |
| 长乐科达针纺有限公司  | 248,950.00   | 4.35          |
| 辉县市恒祥纺织有限公司 | 220,000.00   | 3.85          |
| 合 计         | 4,399,950.00 | 76.95         |

#### (四) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 其他应收款项 | 1,484,011.34 | 580,964.34 |
| 减：坏账准备 | 24,000.00    | 24,000.00  |
| 合 计    | 1,460,011.34 | 556,964.34 |

#### 1. 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项   |              |        |           |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 1,484,011.34 | 100.00 | 24,000.00 | 1.62  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |              |        |           |       |
| 合 计                      | 1,484,011.34 | 100.00 | 24,000.00 | 1.62  |

| 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项   |            |        |           |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 580,964.34 | 100.00 | 24,000.00 | 4.13  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |            |        |           |       |
| 合 计                      | 580,964.34 | 100.00 | 24,000.00 | 4.13  |

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 160,000.00 | 5       | 8,000.00  | 160,000.00 | 5       | 8,000.00  |
| 1至2年 | 160,000.00 | 10      | 16,000.00 | 160,000.00 | 10      | 16,000.00 |
| 合 计  | 320,000.00 |         | 24,000.00 | 320,000.00 |         | 24,000.00 |

注：按组合计提坏账准备的其他应收款中采用账龄分析法计提坏账准备的组合，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称         | 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 |
| 采用不计提坏账准备的组合 | 1,164,011.34 | 0        |      | 260,964.34 | 0        |      |
| 合计           | 1,164,011.34 | 0        |      | 260,964.34 | 0        |      |

注：按组合计提坏账准备的其他应收款中采用不计提坏账准备的组合，是指收回风险较小且周转较快的代缴的职工个人社保、代缴的职工个人住房公积金、租房押金，预付租金等相关款项

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 短期借款助保金 | 320,000.00   | 320,000.00 |
| 其他      | 16,304.68    | 15,924.34  |
| 保证金     | 495,040.00   | 245,040.00 |
| 预付租金    | 652,666.66   |            |
| 合计      | 1,484,011.34 | 580,964.34 |

(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  | 10,362,511.91 |            | 10,362,511.91 | 4,323,144.93 |            | 4,323,144.93 |
| 库存商品 | 2,303,420.46  |            | 2,303,420.46  | 3,333,123.71 |            | 3,333,123.71 |
| 在产品  | 85,607.32     |            | 85,607.32     | 257,545.48   |            | 257,545.48   |
| 发出商品 | 246,471.05    | 205,744.98 | 40,726.07     | 253,999.85   | 205,744.98 | 48,254.87    |
| 合计   | 12,998,010.74 | 205,744.98 | 12,792,265.76 | 8,167,813.97 | 205,744.98 | 7,962,068.99 |

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 |            |
| 发出商品 | 205,744.98 |       |       |    | 205,744.98 |
| 合计   | 205,744.98 |       |       |    | 205,744.98 |

注 1：期末按照成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备，并将可变现净值低于成本的差额确认为当期费用，

注 2：报告期末计提的存货跌价准备是与南通梓鸣花边线带有限公司（以下简称“梓鸣花边”）的发出商品 205,744.98 元计提的跌价准备。2017 年 3 月 13 日广东省广州市中级人民法院作出(2016)粤 01 民终 14146 号民事判决，判决梓鸣花边支付货款 291,203.60 元及相应利息。2017 年 4 月 10 日公司申请强制执行(2016)粤 01 民终 14146 号的民事判决书，2017 年 8 月 15 日广东省广州市花都区人民法院作出(2017)粤 0114 执 1937 号执行裁定，裁定未发现梓鸣花边可执行的财产。根据(2017)粤 0114 执 1937 号执行裁定书，预计发出商品 205,744.98 元很可能无法收回款项。截至本报告日止，梓鸣花边尚未支付以上款项。



### (六) 其他流动资产

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额          |
|---------|------------|---------------|
| 税费重分类   | 326,859.08 | 322,608.36    |
| 未认证的进项税 | 352,572.50 | 7,607.35      |
| 理财产品    |            | 14,050,000.00 |
| 合 计     | 679,431.58 | 14,380,215.71 |

### (七) 固定资产

| 类 别  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 18,098,426.49 | 20,133,472.81 |
| 合 计  | 18,098,426.49 | 20,133,472.81 |

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

| 项 目        | 机器设备          | 运输工具       | 电子设备         | 办公设备及其他    | 合计            |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |              |            |               |
| 1. 期初余额    | 30,751,246.32 | 206,837.61 | 1,622,292.12 | 472,097.96 | 33,052,474.01 |
| 2. 本期增加金额  |               |            |              |            |               |
| (1) 购置     |               |            |              |            |               |
| (2) 在建工程转入 |               |            |              |            |               |
| 3. 本期减少金额  | 477,000.00    |            |              |            | 477,000.00    |
| (1) 处置或报废  | 477,000.00    |            |              |            | 477,000.00    |
| 4. 期末余额    | 30,274,246.32 | 206,837.61 | 1,622,292.12 | 472,097.96 | 32,575,474.01 |
| 二、累计折旧     |               |            |              |            |               |
| 1. 期初余额    | 11,214,310.26 | 188,460.84 | 1,265,857.00 | 250,373.10 | 12,919,001.20 |
| 2. 本期增加金额  | 1,804,949.76  | 8,034.89   | 155,420.89   | 23,910.00  | 1,992,315.54  |
| (1) 计提     | 1,804,949.76  | 8,034.89   | 155,420.89   | 23,910.00  | 1,992,315.54  |
| 3. 本期减少金额  | 434,269.22    |            |              |            | 434,269.22    |
| (1) 处置或报废  | 434,269.22    |            |              |            | 434,269.22    |
| 4. 期末余额    | 12,584,990.8  | 196,495.73 | 1,421,277.89 | 274,283.10 | 14,477,047.52 |
| 三、减值准备     |               |            |              |            |               |
| 1. 期初余额    |               |            |              |            |               |
| 2. 本期增加金额  |               |            |              |            |               |
| (1) 计提     |               |            |              |            |               |
| 3. 本期减少金额  |               |            |              |            |               |
| (1) 处置或报废  |               |            |              |            |               |
| 4. 期末余额    |               |            |              |            |               |
| 四、账面价值     |               |            |              |            |               |

|           |               |           |            |            |               |
|-----------|---------------|-----------|------------|------------|---------------|
| 1. 期末账面价值 | 17,689,255.52 | 10,341.88 | 201,014.23 | 197,814.86 | 18,098,426.49 |
| 2. 期初账面价值 | 19,536,936.06 | 18,376.77 | 356,435.12 | 221,724.86 | 20,133,472.81 |

注 1：截至 2019 年 06 月 30 日，已提完折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,512,865.43 元。

注 2：本公司的固定资产主要是机器设备、使用情况良好，报告期末预计可收回价值高于其账面价值，不存在计提固定资产减值准备之情形。

注 3：截至报告期末，本公司所有权受到限制的固定资产的账面价值为 10,864,135.15 元。详见五、（三十八）所有权或使用权受到限制的资产。

## （八）在建工程

| 类 别    | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 在建工程项目 |      | 515,307.33 |
| 合 计    |      | 515,307.33 |

### 1. 在建工程项目

#### （1）在建工程项目基本情况

| 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       |
| 二期租赁厂房装修工程   |      |      |      |            |      |            |
| 二期租赁厂房需安装的设备 |      |      |      |            |      |            |
| 食堂改建工程       |      |      |      | 515,307.33 |      | 515,307.33 |
| 草坪和排污系统改善工程  |      |      |      |            |      |            |
| 合 计          |      |      |      | 515,307.33 |      | 515,307.33 |

#### （2）重大在建工程项目变动情况

| 项目名称             | 预算数 | 期初数        | 本期增加       | 转入固定<br>资产 | 其他减少       | 期末数 | 工程<br>投入<br>占预<br>算比<br>例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|------------------|-----|------------|------------|------------|------------|-----|------------------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------|
| 二期租赁厂房<br>装修工程   |     |            |            |            |            |     |                              |                 |                           |                          |                             |          |
| 二期租赁厂房<br>需安装的设备 |     |            |            |            |            |     |                              |                 |                           |                          |                             |          |
| 食堂改建工程           |     | 515,307.33 | 326,032.76 |            | 841,340.09 |     |                              |                 |                           |                          |                             | 自筹       |
| 草坪和排污系<br>统改善工程  |     |            |            |            |            |     |                              |                 |                           |                          |                             | 自筹       |
| 合 计              |     | 515,307.33 | 326,032.76 |            | 841,340.09 |     |                              |                 |                           |                          |                             |          |

注 1：其他减少为计入长期待摊费用的项目。

## （九）无形资产

| 项目 | 专利权 | 办公软件 | 合计 |
|----|-----|------|----|
|----|-----|------|----|

|           |            |            |              |
|-----------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |            |            |              |
| 1. 期初余额   | 471,698.11 | 582,524.26 | 1,054,222.37 |
| 2. 本期增加金额 |            |            |              |
| (1) 购置    |            |            |              |
| (2) 内部研发  |            |            |              |
| 3. 本期减少金额 |            |            |              |
| 4. 期末余额   | 471,698.11 | 582,524.26 | 1,054,222.37 |
| 二、累计摊销    |            |            |              |
| 1. 期初余额   | 98,270.50  | 33,980.58  | 132,251.08   |
| 2. 本期增加金额 | 23,584.92  | 29,126.22  | 52,711.14    |
| (1) 计提    | 23,584.92  | 29,126.22  | 52,711.14    |
| 3. 本期减少金额 |            |            |              |
| 4. 期末余额   | 121,855.42 | 63,106.80  | 184,962.22   |
| 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 | 349,842.69 | 519,417.46 | 869,260.15   |
| 2. 期初账面价值 | 373,427.61 | 548,543.68 | 921,971.29   |

注 1：报告期末，本公司对无形资产使用情况进行检查，未发现减值之情形，期末未计提无形资产减值准备。

#### (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         |
|-----------------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 厂房阁楼                  | 125,586.70   |            | 125,586.70 |       |              |
| 栅栏翻新费                 | 29,669.97    |            | 16,183.62  |       | 13,486.35    |
| 二期租赁厂房玻璃隔层            | 44,831.16    |            | 14,943.72  |       | 29,887.44    |
| 厂房围墙                  | 130,884.38   |            | 48,478.92  |       | 82,405.46    |
| 潮商会会费（2017.8-2019.7）  | 29,162.00    | 125,000.00 | 87,496.02  |       | 66,665.98    |
| 优先股担保费                | 135,125.00   |            | 35,250.00  |       | 99,875.00    |
| 广州档口电子信息增值服务<br>费（9年） | 743,349.06   |            | 43,301.88  |       | 700,047.18   |
| 广州档口推广贸促咨询服务<br>费（9年） | 437,264.15   |            | 25,471.68  |       | 411,792.47   |
| 厂房 A 栋、B 栋室内装修工程      | 358,870.00   |            | 63,330.00  |       | 295,540.00   |
| 草坪和排污系统改善工程           | 528,885.00   |            | 90,666.00  |       | 438,219.00   |
| 二期厂房装修工程              | 1,000,656.92 |            | 222,368.22 |       | 778,288.70   |
| 食堂改建工程                |              | 841,340.09 | 23,370.56  |       | 817,969.53   |
| 合计                    | 3,564,284.34 | 966,340.09 | 796,447.32 |       | 3,734,177.11 |

### (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   |
| 资产减值准备 | 225,773.15 | 1,505,154.28 | 97,718.10 | 651,453.95 |
| 合 计    | 225,773.15 | 1,505,154.28 | 97,718.10 | 651,453.95 |

### (十二) 其他非流动资产

| 项 目      | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 预付设备款    | 1,255,000.00 | 355,000.00 |
| 预付软件款    |              |            |
| 预付工程、装修款 |              | 564,500.00 |
| 合 计      | 1,255,000.00 | 919,500.00 |

### (十三) 短期借款

#### 1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 2,375,000.00  |               |
| 抵押借款 | 12,550,000.00 | 12,250,000.00 |
| 合 计  | 14,925,000.00 | 12,250,000.00 |

注：报告期末的银行借款是由公司关联方为公司提供担保，具体担保情况见七、（三）1、关联方为公司的银行借款担保情况。

### (十四) 应付票据及应付账款

| 项 目  | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 98,414.48 | 56,426.30 |
| 合 计  | 98,414.48 | 56,426.30 |

#### 1. 应付账款

##### (1) 应付账款分类

| 项 目       | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------|-----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 98,414.48 | 56,426.30 |
| 合 计       | 98,414.48 | 56,426.30 |

### (十五) 预收款项

| 项 目       | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 944,538.05   | 1,444,953.94 |
| 1年以上      | 369,526.96   | 257,235.19   |
| 合 计       | 1,314,065.01 | 1,702,189.13 |

## (十六) 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         | 511,983.85 | 3,153,331.52 | 3,160,702.19 | 504,613.18 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 112,553.38   | 112,553.38   |            |
| 合 计          | 511,983.85 | 3,265,884.90 | 3,273,255.57 | 504,613.18 |

### 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 | 511,983.85 | 3,009,952.00 | 3,017,322.67 | 504,613.18 |
| 职工福利费       |            | 44,804.00    | 44,804.00    |            |
| 社会保险费       |            | 88,340.43    | 88,340.43    |            |
| 其中： 医疗保险费   |            | 77,609.03    | 77,609.03    |            |
| 工伤保险费       |            | 1,217.83     | 1,217.83     |            |
| 生育保险费       |            | 9,513.57     | 9,513.57     |            |
| 住房公积金       |            | 8,820.00     | 8,820.00     |            |
| 工会经费和职工教育经费 |            | 1,415.09     | 1,415.09     |            |
| 合 计         | 511,983.85 | 3,153,331.52 | 3,160,702.19 | 504,613.18 |

### 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 |      | 110,244.82 | 110,244.82 |      |
| 失业保险费  |      | 2,308.56   | 2,308.56   |      |
| 合 计    |      | 112,553.38 | 112,553.38 |      |

## (十七) 应交税费

| 税 种     | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 157,356.92 | 121,699.72 |
| 城市维护建设税 | 11,014.98  | 8,518.98   |
| 企业所得税   | 82,483.77  |            |
| 教育费附加   | 7,867.85   | 6,084.98   |
| 印花税     | 1,659.50   | 1,205.40   |
| 合 计     | 260,383.02 | 137,509.08 |

## (十八) 其他应付款

| 类 别  | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应付利息 | 380,341.55 | 277,258.93 |

| 类别 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 合计 | 380,341.55 | 277,258.93 |

### 1. 应付利息

| 类别                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息          | 21,306.82  | 19,939.48  |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | 359,034.73 | 257,319.45 |
| 其中：海帝优 1          | 359,034.73 | 257,319.45 |
| 合计                | 380,341.55 | 277,258.93 |

### (十九) 应付债券

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 优先股 | 9,637,770.08 | 9,621,629.28 |
| 合计  | 9,637,770.08 | 9,621,629.28 |

划分为金融负债的其他金融工具说明：

#### 1、 期末发行在外的优先股基本情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间       | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格   | 数量        | 发行金额   | 到期日或续期情况   | 转股条件 | 转换情况 |
|-----------|------------|------|---------|--------|-----------|--------|------------|------|------|
| 优先股       | 2017.12.15 | 金融负债 | 2.5%    | 100.00 | 97,000.00 | 970 万元 | 2020.11.30 | 无    | 不可转换 |
| 合计        |            |      |         |        | 97,000.00 | 970 万元 |            |      |      |

#### 2、 期末发行在外的优先股金融工具变动情况表

| 发行在外的金融工具 | 期初        |              | 本期增加 |           | 本期减少 |      | 期末 |              |
|-----------|-----------|--------------|------|-----------|------|------|----|--------------|
|           | 数量        | 账面价值         | 数量   | 账面价值      | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值         |
| 优先股       | 97,000.00 | 9,621,629.28 |      | 16,140.80 |      |      |    | 9,637,770.08 |
| 合计        | 97,000.00 | 9,621,629.28 |      | 16,140.80 |      |      |    | 9,637,770.08 |

注：

应付债券  
本期增加  
额为按照  
实际利率

与票面利率差额进行利息调整的金额。

### (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 |
|----------------------|------------|-------|-----------|------------|------|
| 花边织造高速刺绣设备技术改造项目政府补助 | 791,208.78 |       | 65,934.07 | 725,274.71 |      |
| 合计                   | 791,208.78 |       | 65,934.07 | 725,274.71 |      |

#### 2. 政府补助项目情况

| 项 目                  | 期初余额       | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>损益金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------|------------|--------------|--------------|------|------------|-----------------|
| 花边织造高速刺绣设备技术改造项目政府补助 | 791,208.78 |              | 65,934.07    |      | 725,274.71 | 与资产相关           |
| 合 计                  | 791,208.78 |              | 65,934.07    |      | 725,274.71 |                 |

(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<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 30,000,000.00 |              |    |           |    |    | 30,000,000.00 |

(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       |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 资本溢价 | 462,804.12 |       |       | 462,804.12 |
| 合 计  | 462,804.12 |       |       | 462,804.12 |

(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 | 949,892.71 |       |       | 949,892.71 |
| 合 计    | 949,892.71 |       |       | 949,892.71 |

(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             | 7,207,312.85 |         |
| 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              | 7,207,312.85 |         |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润       | 65,890.14    |         |
| 减: 提取法定盈余公积             |              |         |
| 提取任意盈余公积                |              |         |
| 应付普通股股利                 |              |         |
| 转作股本的普通股股利              |              |         |
| 期末未分配利润                 | 7,273,202.99 |         |

(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 |

| 项 目      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 24,771,519.79 | 18,258,405.32 | 26,162,408.64 | 19,297,623.23 |
| 花边       | 10,948,822.92 | 8,036,505.75  | 8,877,424.40  | 6,557,007.21  |
| 满幅       | 13,361,352.02 | 9,888,658.22  | 15,367,137.72 | 11,234,991.87 |
| 花个       | 284,353.69    | 201,582.03    | 1,488,285.64  | 1,192,293.31  |
| 衣服       | 176,991.16    | 131,659.32    | 429,560.88    | 313,330.84    |
| 合 计      | 24,771,519.79 | 18,258,405.32 | 26,162,408.64 | 19,297,623.23 |

(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 | 56,791.85  | 55,015.42  |
| 教育费附加   | 40,565.62  | 39,296.73  |
| 印花税     | 9,300.10   | 9,635.60   |
| 合 计     | 106,657.57 | 103,947.75 |

(二十七) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 职工薪酬  | 500,808.41   | 389,366.53 |
| 折旧费   | 8,034.89     | 24,562.02  |
| 办公费   |              | 99.34      |
| 运输费   | 173,539.05   | 117,217.89 |
| 参展费   | 78,310.91    | 43,893.46  |
| 广告费   | 9,433.96     | 2,409.00   |
| 差旅费   | 41,586.00    | 12,314.00  |
| 业务招待费 | 9,580.00     | 30,469.00  |
| 租赁费   | 754,824.96   | 64,500.00  |
| 车辆使用费 | 115,562.34   | 124,029.34 |
| 宣传费   | 3,460.00     |            |
| 电话费   | 101.00       |            |
| 合 计   | 1,695,241.52 | 808,860.58 |

(二十八) 管理费用

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 796,153.62 | 759,408.25 |
| 折旧费  | 54,219.00  | 56,986.99  |
| 办公费  | 120,241.14 | 45,935.53  |



| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 水电费    | 25,656.31    | 38,263.33    |
| 差旅费    | 5,392.00     | 2,945.35     |
| 租赁费    | 355,500.00   | 355,500.00   |
| 会议费    |              | 3,204.20     |
| 无形资产摊销 | 52,711.14    | 23,584.92    |
| 业务招待费  | 95,995.00    | 238,945.01   |
| 专业服务费  | 219,209.33   | 393,474.43   |
| 其他费用   | 231,106.51   | 109,037.18   |
| 合 计    | 1,956,184.05 | 2,027,285.19 |

(二十九) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 薪酬  | 330,015.31   | 217,585.11   |
| 材料费 | 1,274,034.13 | 1,352,224.04 |
| 折旧费 | 108,441.18   | 114,734.94   |
| 其他  | 28,045.00    | 28,030.64    |
| 合 计 | 1,740,535.62 | 1,712,574.73 |

(三十) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息费用   | 133,355.20 | 500,412.56 |
| 减：利息收入 | 6,537.31   | 9,485.27   |
| 手续费支出  | 16,417.90  | 9,911.95   |
| 汇兑损益   | 2,043.35   |            |
| 其他     |            | 11,750.00  |
| 合 计    | 180,529.14 | 512,589.24 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 853,700.33 | 317,647.29 |
| 合 计  | 853,700.33 | 317,647.29 |

(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 |
|---------------------------|-------|------------|-------------|
| 2017 年省科技发展专项资金(企业研究开发补助) |       | 275,500.00 | 与收益相关       |

| 项 目                                      | 本期发生额     | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--|-----------|--------------|-------------|
| 2016 年广州市企业研究开发机构建设专项                    |           | 600,000.00   | 与收益相关       |
| 2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目-高成长企业贷款贴息补助 |           | 483,900.00   | 与收益相关       |
| 花边织造高速刺绣设备技术改造项目政府补助                     | 65,934.07 | 65,934.07    | 与资产相关       |
| 合 计                                      | 65,934.07 | 1,425,334.07 |             |

### (三十三) 资产处置收益

| 项 目                        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------------|------------|-------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失 | -34,282.50 |       |
| 合 计                        | -34,282.50 |       |

### (三十四) 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 |
|--------------|-----------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 65,600.00 | 1,660,000.00 | 65,600.00     |
| 合 计          | 65,600.00 | 1,660,000.00 | 65,600.00     |

#### 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 |
|------------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 中小企业股份转让（扶持企业上市）             |           | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 2016 年高新技术企业认定通过奖励           |           | 160,000.00   | 与收益相关       |
| 17 年省级工业和信息化发展专项资金（促进民营经济发展） |           | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 2017 年企业研发投入后补助              | 65,600.00 |              | 与收益相关       |
| 合 计                          | 65,600.00 | 1,660,000.00 |             |

注：本公司收到的政府补助，主要系本公司当期根据广州市政府相关部门之相关文件，本公司收到的相关补助款。

### (三十五) 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 | 11,627.67 | 717,729.30 |
| 递延所得税费用            |           | -47,647.10 |
| 合 计                | 11,627.67 | 670,082.20 |

(三十六) 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         |              |              |
| 其中：政府补助                | 65,600.00    | 3,019,400.00 |
| 利息收入                   | 6,537.31     | 9,485.27     |
| 其他款项                   | 431,715.23   | 482,658.82   |
| 合 计                    | 503,852.54   | 3,511,544.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金         |              |              |
| 其中：租赁费                 | 2,737,194.28 | 420,000.00   |
| 专业服务费                  | 219,209.33   | 393,474.43   |
| 展览费                    | 78,310.91    | 43,893.46    |
| 运输费                    | 173,539.05   | 117,217.89   |
| 业务招待费                  | 105,575.00   | 269,414.01   |
| 研发费用                   | 1,302,079.13 | 1,380,254.68 |
| 广告宣传费                  | 12,893.96    | 2,409.00     |
| 车辆使用费                  | 115,562.34   | 124,029.34   |
| 差旅费                    | 46,978.00    | 15,259.35    |
| 办公费、保险费、会议费、通讯费、水电费及其他 | 830,456.21   | 531,307.02   |
| 合 计                    | 5,621,798.21 | 3,297,259.18 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|-------|------------|
| 支付再担保公司优先股担保费用 |       | 182,125.00 |
| 合 计            |       | 182,125.00 |

(三十七) 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                              | 65,890.14    | 3,797,132.50 |
| 加：资产减值准备                         | 853,700.33   | 317,647.29   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,992,315.54 | 1,816,332.37 |
| 无形资产摊销                           | 52,711.14    | 23,584.92    |
| 长期待摊费用摊销                         | 796,447.32   | 263,456.24   |
| 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） | 34,282.50    |              |

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 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）       | 180,529.14     | 500,412.56    |
| 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）  |                | -47,647.10    |
| 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）      | -4,830,196.77  | -624,620.48   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -16,631,189.07 | -8,731,526.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -230,632.67    | 675,265.23    |
| 其他                    | -65,934.07     | -65,934.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -17,782,076.47 | -2,075,897.11 |
| 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               | 1,702,299.10   | 8,373,900.32  |
| 减：现金的期初余额             | 18,119,770.87  | 16,993,160.09 |
| 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          | -16,417,471.77 | -8,619,259.77 |

注：其他为递延收益摊销计入其他收益的金额。

## 2. 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 1,702,299.10 | 4,069,770.87  |
| 其中：库存现金        | 8,052.00     | 41,225.00     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,694,247.10 | 4,028,545.87  |
| 二、现金等价物        |              | 14,050,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,702,299.10 | 18,119,770.87 |

## (三十八) 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     |
|------|---------------|----------|
| 固定资产 | 6,055,930.33  | 优先股抵押担保  |
| 固定资产 | 4,808,204.82  | 优先股抵押反担保 |
| 合 计  | 10,864,135.15 | --       |

## 六、 在其他主体中的权益

(一) 报告期内，本公司不存在子公司的情况。

报告期内，本公司不存在合营企业或联营企业、共同经营的情况

## 七、 关联方关系及其交易

(一) 本企业的关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系   |
|----------------|---|
| 肖海弟            | 董事长、总经理、持有公司 88.40% 股份，共同实际控制人  |
| 周晓燕            | 董事、销售总监、财务总监、持有公司 10.00% 股份，共同实际控制人、肖海弟法定配偶   |
| 汕头市金笔贸易有限公司    | 报告期内，公司实际控制人肖海弟曾持股 60% 且任该公司执行董事。周晓燕之弟周晓武持股 40%，2016 年 7 月，公司实际控制人肖海弟将其持有的股权全部转让给其兄长肖海标 |
| 广州熙彤贸易有限公司     | 公司控股股东、实际控制人肖海弟持股 90% 且任该公司执行董事，周晓燕持股 10% 且任该公司监事                                       |
| 汕头海帝           | 报告期内，实际控制人肖海弟、周晓燕曾合计持股 100.00%，肖海弟任该公司执行董事兼经理   |
| 峡山商店           | 报告期内，实际控制人肖海弟曾任该店负责人  |
| 轻纺城商店          | 报告期内，实际控制人肖海弟曾任该店负责人  |
| 广州市海珠区纬祥服装辅料商行 | 实际控制人肖海弟之兄肖海明任该店负责人   |
| 深圳市罗湖区东门绿海布料商行 | 实际控制人周晓燕之兄周晓文任该店负责人   |
| 周晓武            | 公司实际控制人周晓燕之弟  |
| 肖海标            | 公司实际控制人肖海弟的兄长   |
| 肖海明            | 公司实际控制人肖海弟的兄长   |
| 肖明芳            | 公司实际控制人肖海弟的兄长的法定配偶  |
| 周泽铿            | 公司董事，公司实际控制人肖海弟的外甥  |
| 董事、监事及高级管理人员   | 董事、监事及高级管理人员  |

(二) 关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

| 出租方名称   | 承租方名称            | 租赁资产情况                 | 本期确认的租赁收入、费用 | 上期确认的租赁收入、费用 |
|---------|------------------|------------------------|--------------|--------------|
| 肖海弟、周晓燕 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司 | 广州市花都区新华街华兴工业区东升路厂房    | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 |
| 肖海弟、周晓燕 | 广东海帝隼绣东方实业股份有限公司 | 广州市花都区新华街华兴工业区东升路第二期房屋 | 378,000.00   | 378,000.00   |

注：公司的生产及办公场所均为向控股股东、实际控制人肖海弟、周晓燕租赁的。租赁的面积共为 16,200.00 平方米，每平方米的租金为 15 元/月，租金标准参考华兴工业区内公司周边厂房的市场租赁价格。公司租赁的生产及办公场所均为公司生产经营所必须的，经过了法律和《公司章程》规定的决策程序、签订了相应的租赁合同、租赁价格公允，不存在利益输送情况。

(三) 关联担保情况

### 1、 银行借款相关的担保情况

| 担保方     | 被担保方             | 担保金额      | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 | 担保类型 |
|---------|------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------|
| 周淳越     | 广东海帝隽绣东方实业股份有限公司 | 2,000 万元  | 2017/2/7  | 2027/2/7  | 否          | 抵押担保 |
| 肖海弟、周晓燕 | 广东海帝隽绣东方实业股份有限公司 | 2,000 万元  | 2017/2/7  | 2027/2/7  | 否          | 保证担保 |
| 肖海弟     | 广东海帝隽绣东方实业股份有限公司 | 720.38 万元 | 2017/7/17 | 2027/8/31 | 否          | 抵押担保 |

## 2、关联方为公司发行优先股担保的情况

2017 年 8 月 29 日，公司与广州市广永国有资产经营有限公司签署优先股认购协议，发行优先股 97,000 股，公司实际控制人肖海弟、周晓燕为该次发行优先股的相关义务提供连带保证责任，并以其自有房产为该次发行优先股提供抵押担保。担保期限为自优先股认购协议签署日至 2021 年 12 月 31 日。

## (四) 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      | 343,454.00 | 385,545.00 |

## 八、 或有事项

截至本报告日止，公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截至本报告日止，公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大期后事项。

## 十、 补充资料

### 1、 非经常性损益

| 项 目  | 金 额        | 备注              |
|--|------------|-----------------|
| 1. 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） | 537,534.07 | 政府贷款贴息补助冲减了财务费用 |
| 2. 非流动资产处置损益                                     | -34,282.50 |                 |
| 3. 所得税影响额  | -75,487.74 |                 |
| 合 计  | 427,763.83 |                 |

### 2、 加权平均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<br>(%) |       | 每股收益    |        |        |     |
|-------------------------|-------------------|-------|---------|--------|--------|-----|
|                         |                   |       | 基本每股收益  |        | 稀释每股收益 |     |
|                         | 本年度               | 上年度   | 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          | 0.17              | 10.39 | 0.0022  | 0.1266 |        |     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.94             | 3.21  | -0.0121 | 0.0392 |        |     |

广东海帝隼绣东方实业股份有限公司  
二〇一九年八月二十日