



ST 亚东

NEEQ : 833558

大庆亚东无纺新材料股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、亚东无纺	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司
《公司章程》	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司章程
董事会	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司董事会
股东大会	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司股东大会
无纺布、非织造布	指	非织造布又称“无纺布”，指定向或随机排列的纤维，通过摩擦、抱合或粘合，或者这些方法的组合而相互结合制成的片状物、纤网或絮垫。
二期工程项目	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司新厂区建设项目
报告期	指	2018年1-6月
监事会	指	大庆亚东无纺新材料股份有限公司监事会

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。

公司负责人白亚东、主管会计工作负责人孙亚非及会计机构负责人（会计主管人员）孙亚非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	大庆亚东无纺新材料股份有限公司办公室
备查文件	《ST 亚东 2018 年半年度报告》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大庆亚东无纺新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Daqing Yadong Nonwoven Fabric New Material Co., Ltd
证券简称	ST 亚东
证券代码	833558
法定代表人	白亚东
办公地址	黑龙江省大庆市红岗区铁人生态工业园区萨大中路 261 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙亚非
是否通过董秘资格考试	否
电话	0459-5298056
传真	0459-5298056
电子邮箱	dqyadong@163.com
公司网址	www.dqyadong.net
联系地址及邮政编码	黑龙江省大庆市红岗区铁人生态工业园区萨大中路 261 号(采油二厂) 邮编 163112
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	2007 年 1 月 9 日
挂牌时间	2015 年 9 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C17 纺织业
主要产品与服务项目	土工布、土工膜、过滤布、热轧无纺布、聚酯胎基布等非织造布产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,330,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	白亚东
实际控制人及其一致行动人	白亚东

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	91230600795029738H	否
注册地址	黑龙江省大庆市红岗区铁人生态 工业园区萨大中路 261 号	否
注册资本（元）	33,330,000	否

五、 中介机构

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货 大厦 38 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无

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	-	4,610,912.26	-100%
毛利率	-	18.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-277,035.67	-817,062.49	-66.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-277,035.67	-817,062.49	-66.09%
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）	-0.34%	-2.34%	-
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）	-0.34%	-2.34%	-
基本每股收益	-0.01	-0.02	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	81,333,249.81	81,555,019.42	-0.28%
负债总计	55,484,530.21	55,429,264.15	0.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,848,719.60	26,125,755.27	-1.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.78	0.78	0.00%
资产负债率（母公司）	68.22%	67.97%	-
资产负债率（合并）	68.22%	67.97%	-
流动比率	0.24	0.24	-
利息保障倍数	-1.82	-1.82	-

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	-1,667.78	769,335.95	-100.22%
应收账款周转率	0.00	0.61	-
存货周转率	0.00	0.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.28%	0.73%	-

营业收入增长率	-100%	6.42%	-
净利润增长率	-66.09%	-2,449.23%	-

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	33,330,000	33,330,000	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

企业属于纺织行业，专门从事非织造布系列产品的生产与经营。公司自主研发，拥有8项实用新型专利，1项发明专利。公司的产品主要用于土工工程、建筑行业、环境治理、水利工程、河流治理、土地整治等领域，公司立足东北地区，利用公司的地域优势、产品优势为东北地区的铁路、公路建设、堤坝修建、防洪固坝、河流改造、建筑、盐碱地改造、垃圾填埋、油污处理、隧道、涵洞、矿产等工程项目提供优质产品，赢得了客户广泛好评。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有重大变化。

（一）采购模式

报告期内公司继续坚持物资采购管理制度和供应商评价准则，公司的采购部和质检部对供应商资格进行认证并定期进行评估，对供应商的认定主要通过生产条件、生产资质、产品质量等多方面严格考核，保证公司优质供应商名录。公司继续坚持严格的采购程序，确保采购物品的质量和控制成本的要求。公司生产所需的原材料由采购部集中统一采购，在合格供应商范围内进行询价比价及议价等，并对采购价格进行跟踪监督。报告期内，公司已加入大庆石化供应链系统，以更低的价格更优质的原材料保障公司产品的生产，从而提高毛利率。

（二）生产模式

报告期内公司继续实行“以销定产”的生产模式，并对常用产品存有适量备货。公司生产部门根据销售部门的销售订单和产品信息，组织安排生产计划、跟踪与考核，具体以生产任务单的形式下达，由生产车间执行。生产部全程跟踪生产计划的执行情况。各生产班组按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门，采购部门根据生产计划提供原材料，技术部及时予以技术方面的支持，质检部门负责生产过程中产品的品质检查，对品质异常情况及时纠正和预防。

（三）销售模式

报告期内公司生产继续按照“以销定产”的直销模式，根据销售部签订的合同订单安排生产规模及日期，在订单指定的交货时间内将产品交付给客户，同时公司对常销产品也进行备货生产。报告期内公司在维护现有客户的同时，除继续通过投标、百度网络宣传、加大了走访的方式积极对外推广产品，不断开拓新客户、开发新市场。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司由于流动资金严重短缺，且未能有效获得融资，导致公司生产经营处于停滞状态。2018年上半年公司营业收入 0.00 元，2017 年报告期实现营业收入 4,610,912.26 元，增长率为-100%。2018年上半年公司营业成本 0.00 元，2017 年报告期发生营业成本 3,765,266.15 元，增长率为-100%。报告期内公司净利润 -277,035.67 元，上年同期公司净利润 -817,062.49 元，报告期净利润比上年同期大幅下降，主要原因为收入的大幅降低，管理费用比上年同期减少 65.22%，资产减值损失比上年同期减少 100.00%，营业外支出比上年同期减少 100.00%。

2018年上半年，公司为新建厂区积极融资，补办相关手续。截至报告日，待公司补交罚金后即可办理施工许可证，待各前期证件办理完毕，公司即可为新建项目申请项目贷款，从而大力缓解公司现在面临的资金压力。2018年上半年公司未进行项目建设，经项目所在地政府指示等待施工许可证的办理。

三、 风险与价值

1、行业周期性风险：非织造布制造行业处于产业链的中端，同时受终端消费需求和生产原料供给的影响，行情受国家宏观经济影响较大。因此，国民经济发展的不同时期以及国家经济的发展速度都将对行业内企业自身发展产生重大的影响。

应对措施：积极提高公司的综合实力和行业竞争能力。公司新建厂区能够使公司生产规模化、并将提升技术研发实力、生产加工和服务能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，持续优化公司生产经营的各个方面。

2、原材料价格波动风险：非织造布的生产基本上依赖于化学纤维，所有影响化学纤维价格的因素都会对非织造布制造行业产生影响。化学纤维制造业的上游为石化行业，上游行业原材料为PTA、MEG等石化产品，这些石化产品价格除受市场供求关系影响外，因具备金融衍生产品的特征，其价格也随国际金融市场行情而波动，造成化学纤维价格波动性较强，进而影响非织造布制造行业盈利能力的稳定性。本行业企业生产中，原材料在成本中占比约80%，占比较高，须承担因原材料价格波动较大对企业业绩造成影响的风险。

应对措施：为规避重要原材料价格波动的风险，公司需加强采购环节管理和供应商的选择以降低采购成本。同时，加强研发和改进工艺，降低物耗水平。另外，建立与下游客户的价格传导机制，及时转移成本上升的风险。

3、市场竞争风险：我国非织造布制造行业市场化程度较高、产品同质化程度较高，利润水平较低。随着用户对产品质量和性能要求的不断提高，低档次的同质化的产品不能满足现今市场需求，企业正在转换观念、改变策略，通过技术和产品的创新来赢得市场份额，以可持续发展战略来获取长期的竞争优势。

应对措施：增加对研发流程的投入，吸引本行业专业人才，培养专业能力强的核心技术人员，引进德国生产设备，与研发机构合作碳纤维项目，总体提高公司研发水平，精进产品工艺，通过技术和产品创新来赢得更多市场份额。同时公司将扩大生产规模，提高产量，在提高公司收入水平的基础上收购兼并市场内同类企业。

4、政策风险：虽然目前国家鼓励发展产业用纺织品，但如果未来国家对行业的相关政策或行业规划发生不利变化，将导致纺织企业面临的市场环境和发展空间出现变化，给企业的生产经营活动带来风险。

应对措施：扩大产品应用领域，在现有产品应用领域基础上，向医疗卫生、汽车配饰、装饰建材等民用领域扩张，及航空航天等高端领域，实现产品多样性。同时不只局限于本行业，公司准备进入其他发展前景较好的行业，成为多行业共同发展的综合性企业。从多行业、多角度来提高公司抵御政策导向风险的能力

5、公司业务季节性波动风险：公司的主要产品包括土工布、土工膜、过滤布、热轧无纺布、聚酯胎基布，目前主要应用于东北地区的土工工程、建筑行业，公司所处行业具有季节性，每年的11月至次年3月为用货方的备货期，如用货方次年3月份后用货量大并且急，则公司备货期的销量与其他时期相比浮动不大，否则公司在备货期的业务会有相对下浮。

应对措施：公司目前正在建设二期工程项目，扩大生产规模，增加产品品种，使公司生产的产品用于不同的领域，从而单一产品需求工程停工期造成的销售淡季，提高公司的生产能力，降低市场风险。

6、公司持续经营能力具有重大不确定性。公司由于资金严重短缺，导致生产经营停滞。涉及诉讼，公司账户及主要财产被查封冻结，董事会秘书处于离岗状态。2018年上半年公司净利润为-277,035.67元，公司持续经营能力存在重大不确定性。

应对措施：公司将积极进行融资，待获取资金后将尽快解决诉讼问题，并解除查封和冻结，尽快恢复正常生产。

四、 企业社会责任

公司作为非上市公众公司，积极履行社会责任，吸收当地就业，依法缴纳，努力为地方经济做出应有贡

献

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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) 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
银行存款	冻结	635,007.34	0.07%	诉讼财产保全
固定资产(公司办公楼2层)	查封	1,644,252.00	2.01%	诉讼财产保全
固定资产(公司车库食堂浴室)	查封	335,967.40	0.41%	诉讼财产保全
固定资产(公司库房)	查封	434,604.80	0.53%	诉讼财产保全
固定资产(公司车间)	查封	2,132,578.56	2.61%	诉讼财产保全
总计	-	5,182,410.10	5.63%	-

(二) 失信情况

2017年9月11日黑龙江省大庆市萨尔图区人民法院依法判决公司偿还原告中国银行股份有限公司大庆市分行本息共5,885,170.58元，后原告向法院申请执行，公司被列为失信被执行人。

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	18,330,000	55.00%	0	18,330,000	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,340,000	13.02%	0	4,340,000	13.02%
	董事、监事、高管	525,000	1.58%	0	525,000	1.58%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	45.00%	0	15,000,000	45.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,425,000	40.28%	0	13,425,000	40.28%
	董事、监事、高管	1,575,000	47.30%	0	1,575,000	47.30%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		33,330,000	-	0	33,330,000	-
普通股股东人数		18				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	白亚东	17,765,000	0	17,765,000	53.30%	13,425,000	4,340,000
2	黄明	5,552,000	0	5,552,000	16.66%	0	5,552,000
3	白天琦	2,100,000	0	2,100,000	6.30%	1,575,000	525,000
4	林志伟	1,000,000	0	1,000,000	3.00%	0	1,000,000
5	李丹男	910,000	0	910,000	2.73%	0	910,000
合计		27,327,000	0	27,327,000	81.99%	15,000,000	12,327,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：除白亚东与白天琦为叔侄关系外，其他股东之间没有关系。

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

自然人白亚东先生现持有公司 17,765,000 股股份，持股比例 53.30%，为公司控股股东。

白亚东：男，中国国籍，无境外永久居留权。1953 年生，化工工程师、防水工程师，中国优秀创业企业家。1972 年 12 月至 1976 年 5 月，在部队服兵役，任总后勤部直属通讯团通信员；1976 年 6 月至 1981 年 6 月，在大庆石化总厂铂重整车间工作；1981 年 7 月至 1998 年 10 月，在大庆石油管理局地球物理勘探公司工作；1998 年 11 月至 2000 年 5 月，在大庆石油管理局热力公司工作；2000 年 6 月至 2006 年 12 月，任黑龙江省大庆市红岗区达源化工厂厂长；2007 年 1 月至 2015 年 4 月，任大庆市亚东无纺布有限责任公司实际控制人、实际管理人、总经理；自 2015 年 6 月股份公司成立至今，任大庆亚东无纺新材料股份有限公司董事长兼总经理，本届任期自 2015 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日。白亚东先生担任社会职务如下：2006 年 9 月，被聘任为黑龙江省振兴老工业基地研究会常务理事；自 2006 年起至今，担任中国人民政治协商会议大庆市红岗区第六届、第七届委员会委员；2010 年 5 月，被聘任为黑龙江省经济开发建设促进会常务理事。

公司实际控制人为白亚东先生。公司实际控制人认定依据：自然人白亚东先生现持有公司 17,765,000 股股份，占公司总股本的 53.30%。实际控制人变化情况：公司自 2007 年 1 月以来，实际控制人一直为白亚东先生，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
白亚东	董事长、总经理	男	1953年4月11日	大专	2015年6月1日至2018年5月31日	是
白天琦	监事	男	1983年2月18日	高中	2015年6月1日至2018年5月31日	是
鄢红杰	董事	女	1978年12月22日	高中	2015年6月1日至2018年5月31日	是
刘效文	董事	男	1965年4月30日	本科	2015年6月1日至2018年5月31日	是
王玉辉	董事	男	1978年10月12日	硕士	2015年6月1日至2018年5月31日	否
寇喜明	董事	男	1978年12月16日	本科	2015年6月1日至2018年5月31日	否
于雅馨	监事会主席	女	1979年5月21日	硕士	2015年6月1日至2018年5月31日	否
王明义	监事	男	1974年12月16日	高中	2015年6月1日至2018年5月31日	是
白杨	副总经理	女	1980年10月24日	硕士	2015年6月1日至2018年5月31日	是
孙亚非	财务总监、董事会秘书	男	1977年3月16日	大专	2015年6月1日至2018年5月31日	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:

公司董事长、总经理白亚东与副总经理白杨系父女关系；公司副总经理白杨与董事王玉辉系夫妻关系；

公司董事长、总经理白亚东与监事白天琦系叔侄关系；公司监事会主席于雅馨系公司董事长、总经理白亚东之子白天伟的配偶。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(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
白亚东	董事长、总经理	17,765,000	0	17,765,000	53.30%	0
白天琦	监事	2,100,000	0	2,100,000	6.30%	0
合计	-	19,865,000	0	19,865,000	59.60%	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	6	6
财务人员	2	2
销售人员	1	1
生产人员	6	3
员工总计	15	12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	1	1
专科	3	3
专科以下	11	8
员工总计	15	12

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：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作； 2. 人才引进：通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进； 3. 培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等； 4. 招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作； 5. 薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》。6. 公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(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

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：

公司目前没有按照《非上市公众公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。

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
流动资产：			
货币资金	一	30,310.16	31,977.94
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	二	8,157,160.56	8,157,160.56
预付款项	三	1,771,229.96	1,771,229.96
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	四	1,531,008.39	1,529,608.39
买入返售金融资产		-	-
存货	五	2,030,907.07	2,030,907.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		13,520,616.14	13,520,883.92
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		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六	4,796,121.53	5,012,527.14
在建工程	七	58,136,182.45	57,955,707.55
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八	3,095,421.77	3,280,992.89
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	九	484,907.92	484,907.92
其他非流动资产	十	1,300,000.00	1,300,000.00
非流动资产合计		67,812,633.67	68,034,135.50
资产总计		81,333,249.81	81,555,019.42
流动负债：			
短期借款	十一	41,410,000.00	41,410,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	十二	5,976,992.49	5,976,992.49
预收款项	十三	678,517.00	678,517.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金	十六	1,983,695.50	1,983,695.50
应付职工薪酬	十四	65,867.76	65,867.76
应交税费	十五	1,709,457.46	1,654,191.40
其他应付款	十七	3,660,000.00	3,660,000.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		55,484,530.21	55,429,264.15
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		55,484,530.21	55,429,264.15

所有者权益（或股东权益）：			
股本	十八	33,330,000.00	33,330,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	十九	3,270,199.44	3,270,199.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二十	42,682.18	42,682.18
一般风险准备		-	-
未分配利润	二十一	-10,794,162.02	-10,517,126.35
归属于母公司所有者权益合计		25,848,719.60	26,125,755.27
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		25,848,719.60	26,125,755.27
负债和所有者权益总计		81,333,249.81	81,555,019.42

法定代表人：白亚东

主管会计工作负责人：孙亚非

会计机构负责人：孙亚非

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	二十二	-	4,610,912.26
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		273,035.67	5,426,850.77
其中：营业成本	二十三	-	3,765,266.15
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	二十四	-	26,777.95
销售费用	二十五	-	49,281.30
管理费用	二十六	276,767.89	795,734.22
研发费用		-	-
财务费用	二十七	267.78	717,091.15

资产减值损失	二十八	-	72,700.00
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-277,035.67	-815,938.51
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	1,123.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-277,035.67	-817,062.49
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-277,035.67	-817,062.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-277,035.67	-817,062.49
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-277,035.67	-817,062.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.01	-0.02
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：白亚东

主管会计工作负责人：孙亚非

会计机构负责人：孙亚非

(三) 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		-	703,889.34
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1.22	986,063.49
经营活动现金流入小计		1.22	1,689,952.83
购买商品、接受劳务支付的现金		-	388,371.09
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		-	187,273.96
支付的各项税费		-	168,813.85
支付其他与经营活动有关的现金		1,669.00	176,157.98
经营活动现金流出小计		1,669.00	920,616.88
经营活动产生的现金流量净额		-1,667.78	769,335.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
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		-	16,910,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	16,910,000.00
偿还债务支付的现金		-	16,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	717,327.11
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	17,697,327.11
筹资活动产生的现金流量净额		-	-787,327.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,667.78	-17,991.16
加：期初现金及现金等价物余额		31,977.94	31,883.48
六、期末现金及现金等价物余额		30,310.16	13,892.32

法定代表人：白亚东

主管会计工作负责人：孙亚非

会计机构负责人：孙亚非

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. 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	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 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

大庆亚东无纺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

大庆亚东无纺新材料股份有限公司(以下简称“本公司”)系原大庆市亚东无纺布有限责任公司于2015年6月整体变更成立。2015年4月30日,大庆市亚东无纺布有限公司召开临时股东会,全体股东一致同意作为发起人,以2015年3月31日有限公司经审计的净资产13,770,199.44元为依据折合股份有限公司股本1,050.00万股,每股面值1元,未折股净资产余额3,270,199.44元计入股份公司资本公积。各股东以各自所持有公司的股权比例作为在股份公司的持股比例。2015年5月9日,亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对大庆市亚东无纺布有限责任公司整体变更为股份有限公司涉及的注册

资本实收情况出具亚会 B 验字（2015）043 号《验资报告》。2015 年 5 月 9 日，公司召开创立大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项。

2015 年 6 月 2 日，股份公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《关于白亚东等 17 人认购大庆亚东无纺新材料股份有限公司新增股份议案》，本次新增注册资本 2,283.00 万元，认购价格为 1.00 元/股，本资增资完成后，公司总股本为 3,333.00 万元。2015 年 6 月 17 日，大庆天普会计师事务所对本次增资出了庆天普会验字（2015）第 009 号《验资报告》。

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：黑龙江省大庆市红岗区铁人生态工业园区萨大中路 261 号

统一社会信用代码：91230600795029738H

组织形式：股份有限公司（非上市）

（二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：纺织行业

主要产品或服务：非织造布、无纺布、土工布、土工膜、土工格栅、复合布、聚酯胎基布、复合胎基布、过滤布、预制件养生布、电缆包带、矿灯隔板、集装箱地板专用贴面用布、大棚防水保温毡、PY-581 高强聚酯膜防水卷材、针纺织服装产品的生产、销售；SBS 防水卷材的销售。

（三）本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2018 年 8 月 27 日批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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) 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。

(六) 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。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。

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

本公司金融资产或金融负债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、本公司对金融资产和金融负债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。

以成本计量的金融资产发生减值时计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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。

(七) 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	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

项目	确定组合的依据
账龄组合	所有经营业务的应收款项
无风险组合	对关联方的往来款以及押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账

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）	0	0
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	70	70
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账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备，单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似风险特征组合的应收款项中再进行减值测试。

(八) 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。

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。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	5	4.75
机器设备	10年	5	9.50
办公设备	5年	5	19.00
运输设备	10年	5	9.50
电子设备	5年	5	19.00

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。

（十）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。

（十一）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。

（十二） 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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资

产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十三） 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。

（十四） 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。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医

疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业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：企业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；企业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。

（十六） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十七） 收入

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

合同规定公司送货的，以货物送到购货方地址或购货方指定的收货地址并经对方验收确认为收入确认的时点；采用客户自提方式的，以公司货物经对方验收确认并发出为收入确认的时点。

让渡资产使用权：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

（十八） 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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。

（十九）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) 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。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

无

2、主要会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税收入
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	15%	应纳税所得额

(二) 重要税收优惠及批文

公司 2016 年 11 月 15 日取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201623000176，有效期：三年），公司自 2016 年度起享受国家对高新技术企业的企业所得税税率优惠政策。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	10,991.77	10,991.77
银行存款	19,318.39	20,986.17

项目	期末余额	期初余额
合计	30,310.16	31,977.94

(二) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,652,708.18	100.00	495,547.62	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,652,708.18	100.00	495,547.62	5.73

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,652,708.18	100.00	495,547.62	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,652,708.18	100.00	495,547.62	5.73

2、 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,511,912.03	52.14		4,511,912.03	52.14	
1 至 2 年	3,733,456.15	43.15	373,345.62	3,733,456.15	43.15	373,345.62
2 至 3 年	407,340.00	4.71	122,202.00	407,340.00	4.71	122,202.00
合计	8,652,708.18	100.00	495,547.62	8,652,708.18	100.00	495,547.62

3、 截止 2018 年 6 月 30 日，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	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备余额
辽宁天泽产业集团大庆天泽有限公司	4,492,250.15	51.92	342,380.62
庆东油田建筑安装集团有限公司	2,076,750.00	24.00	
黑龙江省水利水电集团第一工程有限公司	742,310.03	8.58	275.00
黑龙江省水利第二工程处	714,240.00	8.25	152,892.00
黑龙江双兴市政工程有限责任公司	627,158.00	7.25	
合计	8,652,708.18	100.00	495,547.62

(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				
1 至 2 年	534,935.00	30.20	534,935.00	30.20
1 至 2 年	1,236,294.96	69.80	1,236,294.96	69.80
合 计	1,771,229.96	100.00	1,771,229.96	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
大庆五塑塑料制品有限公司	1,236,294.96	2 至 3 年	未供货
合 计	1,236,294.96		

2、截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
大庆五塑塑料制品有限公司	1,236,294.96	69.80
沈阳山友土工合成材料开发有限责任公司	300,000.00	16.94
德州东方土工材料股份有限公司	172,700.00	9.75
大庆美通电气制造有限公司	29,100.00	1.64
山东建通工程科技有限公司	33,135.00	1.87
合 计	1,771,229.96	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,531,008.39	100		
组合 1: 账龄组合	435,400.00	28.44		
组合 2: 无风险组合	1,095,608.39	71.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,531,008.39	100		

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	1,529,608.39	100.00		
组合 1: 账龄组合	434,000.00	28.37		
组合 2: 无风险组合	1,095,608.39	71.63		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,529,608.39	100.00		

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	435,400.00	100.00				
合计	435,400.00	100.00				

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
往来款	435,400.00	434,000.00
保证金	1,095,608.39	1,095,608.39
合计	1,531,008.39	1,529,608.39

3、截止2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的情况

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(%)
大庆市政府采购中心投标保证金专户	保证金	16,000.00	1-2年	1.05
大庆市金山建筑安装工程有限公司	往来	434,000.00	1年之内	28.37
大庆市工商业担保有限公司	保证金	1,079,608.39	1-2年	70.58
合计		1,529,608.39		100.00

(五) 存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,710,400.62	1,592,415.41	1,117,985.21
库存商品	2,435,921.86	1,523,000.00	912,921.86
合计	5,146,322.48	3,115,415.41	2,030,907.07

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,710,400.62	1,592,415.41	1,117,985.21
库存商品	2,435,921.86	1,523,000.00	912,921.86
合计	5,146,322.48	3,115,415.41	2,030,907.07

(六) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,120,988.00	11,383,490.75	19,373.85	19,523,852.60
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
4. 期末余额	8,120,988.00	11,383,490.75	19,373.85	19,523,852.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,793,178.41	10,704,777.42	13,369.63	14,511,325.46
2. 本期增加金额	192,873.60	22,211.52	1,320.50	216,405.61
(1) 计提	192,873.60	22,211.52	1,320.50	216,405.61
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,986,052.01	10,726,988.94	14,690.13	14,727,731.07
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、期末余额账面价值	4,134,936.00	656,501.81	4,683.73	4,796,121.53
期初余额账面价值	4,327,809.59	678,713.33	6,004.22	5,012,527.14

(七) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂	58,136,182.45		58,136,182.45	57,955,707.55		57,955,707.55
合计	58,136,182.45		58,136,182.45	57,955,707.55		57,955,707.55

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂	57,955,707.55	180,474.90		58,136,182.45	3,876,460.82			
合计	57,955,707.55	180,474.90		58,136,182.45	3,876,460.82			

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	4,010,932.00	21,000.00	4,031,932.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,010,932.00	21,000.00	4,031,932.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	742,804.10	8,135.01	750,939.11
2. 本期增加金额	184,521.12	1,050.00	185,571.12
(1) 计提	184,521.12	1,050.00	185,571.12
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
4. 期末余额	927,325.22	9,185.01	936,510.23
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	3,083,606.78	11,814.99	3,095,421.77
期初账面价值	3,268,127.90	12,864.99	3,280,992.89

(九) 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	484,907.92	3,232,719.47	484,907.92	3,232,719.47
合计	484,907.92	3,232,719.47	484,907.92	3,232,719.47

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	41,410,000.00	41,410,000.00
合计	41,410,000.00	41,410,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

贷款单位	期末金额	贷款利率	逾期时间(天)	逾期利率
中国银行大庆开发区支行	7,000,000.00	6.35%	546	9.525%
广发银行大庆支行	9,000,000.00	7.00%	535	10.50%
哈尔滨银行大庆分行	5,500,000.00	6.43%	554	9.637%
哈尔滨银行大庆分行	4,950,000.00	7.00%	523	10.54%
大庆农商银行	5,980,000.00	6.45%	578	9.65%
大庆农商银行	5,980,000.00	6.45%	678	9.65%
大庆农商银行	2,980,000.00	6.35%	538	9.35%
合计	41,390,000.00	-	-	-

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	657,449.72	657,449.72
1年以上	5,319,542.77	5,319,542.77
合计	5,976,992.49	5,976,992.49

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山东中易土工材料有限公司	1,472,388.70	公司资金紧张
泰安市普瑞特土工材料有限公司	1,764,786.00	公司资金紧张
合计	3,237,174.70	

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	678,517.00	678,517.00
合计	678,517.00	678,517.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	27,308.40			27,308.40
二、离职后福利设定提存计划	38,559.36			38,559.36
合计	65,867.76			65,867.76

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴				
2.工会经费和职工教育经费	27,308.40			27,308.40
合计	27,308.40			27,308.40

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	38,559.36			38,559.36
合计	38,559.36			38,559.36

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	937,531.55	937,531.55
营业税	268,709.33	268,709.33
房产税	210,897.73	207,708.07
印花税	1,166.57	1,166.57

税种	期末余额	期初余额
城建税	44,219.16	44,219.16
教育费附加	19,523.44	19,523.44
地方教育费附加	13,015.64	13,015.64
土地使用税	147,549.80	95,473.40
企业所得税	66,844.24	66,844.24
合计	1,709,457.46	1,654,191.40

(十六) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,983,695.50	1,983,695.50
合计	1,983,695.50	1,983,695.50

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,500,000.00	2,500,000.00
非关联方往来款	1,160,000.00	1,160,000.00
合计	3,660,000.00	3,660,000.00

1、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
大庆市达源建筑安装防水工程处	2,500,000.00	股东支持企业
合计	2,500,000.00	

(十八) 股本(单位:万元)

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	3,333.00						3,333.00

(十九) 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	3,270,199.44			3,270,199.44
合计	3,270,199.44			3,270,199.44

(二十) 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	42,682.18			42,682.18
合计	42,682.18			42,682.18

(二十一) 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	-10,517,126.35	
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	-10,517,126.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-277,035.67	
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	-10,794,162.02	

(二十二) 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
一、主营业务收入			4,610,912.26	3,765,266.15
合计			4,610,912.26	3,765,266.15

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税		15,620.47
教育费附加		6,694.49
地方教育费附加		4,462.99
合计		26,777.95

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬		29,281.30
运费		20,000.00
合计		49,281.30

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资		140,236.30
折旧费	216,405.61	305,949.20
摊销	5,096.22	65,254.52
职工其他费用		5,997.34
水电燃气费		174,707.69
其他税费	55,266.06	

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出		25,827.79
其他		77,761.38
合计	276,767.89	795,734.22

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		717,327.11
减：利息收入	1.22	562.27
手续费	269.00	326.31
担保费用		
合计	267.78	717,091.15

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		72,700.00
合计		72,700.00

(二十八) 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	-277,035.67	-817,062.49
加：资产减值准备		72,700.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,405.61	334,417.10
无形资产摊销	5,096.22	65,254.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）		717,327.11
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）		
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）		3,345,519.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,400.00	-4,085,449.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,266.06	1,136,629.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,667.78	769,335.95

项目	本期发生额	上期发生额
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增加情况：		
现金的期末余额	30,310.16	13,892.32
减：现金的期初余额	31,977.94	31,883.48
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	-1,667.78	-17,991.16

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,310.16	31,977.94
其中：库存现金	10,991.77	10,991.77
可随时用于支付的银行存款	19,318.39	20,986.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	30,310.16	31,977.94

(二十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	
	账面价值	受限原因
厂房机器设备	5,182,410.10	抵押于担保公司

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方

本企业最终控制方是大股东（董事长）白亚东。

(二) 本公司的其他关联方

关联方	与本公司关系
鄢红杰	董事
刘效文	董事
王玉辉	董事
寇明喜	董事
于雅馨	监事会主席
王明义	监事
白天琦	监事

关联方	与本公司关系
白杨	副总经理
孙亚非	财务总监、 董事会秘书
大庆市达源建筑安装防水工程处	同一实际控制人控制的企业

(三)关联方借款

项目名称	关联方	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
其他应付款	大庆市达源建筑安装防水工程处	2,500,000.00			2,500,000.00
合计		2,500,000.00			2,500,000.00

七、 承诺及或有事项

无重大承诺及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

无需要披露的其他重大事项。

十、 补充资料

1、 每股收益及净资产收益率

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	-0.34%	-2.34%	-0.01	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.34%	-2.34%	-0.01	-0.02

大庆亚东无纺新材料股份有限公司

二〇一八年十月三十一日

