



民兴生物

NEEQ : 870227

河南民兴生物科技股份有限公司

Henan Min Xing Technology Biotechnology Co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年3月日处理600吨污水处理投入运行



2017年5月制绵三车间投入运行



2017年8月丝胶蛋白应用项目进行试生产

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕7416号

关于河南民兴生物科技股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

河南民兴生物科技股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已于以确认。河南民兴生物科技股份有限公司本次股票发行800万股，其中限售300万股，不予限售500万股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2017年12月27日第一次股票定向增发

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及利润分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制	32
第十一节 财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、民兴生物	指	河南民兴生物科技股份有限公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
上年同期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
方城联社	指	方城县农村信用合作联社
社旗联社	指	社旗县农村信用合作联社

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人卢福堂、主管会计工作负责人周若羽及会计机构负责人(会计主管人员)张云鹤、李剑平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
短期偿债能力及流动性风险	报告期内,公司流动比率、速动比率均较低,公司短期偿债压力较大,一方面公司向银行、社旗集聚区及实际控制人卢福堂的借款金额较高且多为短期,另一方面公司大额资金对外长期投资于社旗联社与方城联社,从而导致流动比率较低,又因公司存货储备较高,进而导致速动比率更低。
对外投资风险	公司于 2012-2013 年向社旗联社投资 24,200,000 元,于 2013 年向方城联社投资 43,000,000 元。相较于公司整体规模而言,上述投资金额重大。若未来上述被投资单位经营状况不佳,则将对公司的影响甚大。
原材料价格波动风险	公司绢纺的原材料以蚕茧、条吐为主,蚕茧、条吐价格的波动将会对行业造成影响。蚕茧、条吐价格本身就会受到气候、自然灾害及国家政策等多个因素影响,价格波动的可能性较大,上游原材料的价格波动性加大对于行业本身将会造成一定的风险。
客户集中度较高风险	公司客户较为稳定、集中。公司作为一家绢纺研发、生产及销售企业,经过多年的发展,通过高质量的产品和优质的服务与核心客户建立了长期稳定的合作关系。虽然公司基于长期合作而形成的稳定供应链关系,对市场竞争对手已形成了较强的客

	户资源壁垒,但是如果公司的核心客户在经营上出现较大风险,将对公司的经营业绩产生较大不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司股东卢福堂直接持有公司股份 37,745,000.00 股,占公司股本总额的 34.95%,通过南阳众鑫间接持有公司股份 9,000,000.00 股,占公司股本总额的 8.33%,卢福堂共计持有公司股份 43.28%。其妻平玉杰持有公司股份 12.81%,二者系公司实际控制人,且卢福堂担任公司的董事长兼总经理,能够对公司决策产生重大影响,并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
公司治理风险	自 2016 年 7 月有限公司整体变更为股份公司后,公司制定了较为完备的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》等治理制度,建立了较为严格的内部控制体系,逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段,公司三会程序规范、管理层的规范意识也大为提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
经营业绩风险	报告期内,公司经营业绩受下列因素影响较大: 1、财务费用、利息支出金额较大,吞噬了较多营业利润,2017 年度公司利息支出为 4,151,691.2 元; 2、对以政府补助为主的非经常性损益存在较大依赖,公司 2015 年度及 2017 年度税后非经常性损益占当期净利润的比例分别达到 80.37%、83.67%。 3、管理费用-研发费用支出金额较大,影响公司经营利润,2017 年度公司研发费用支出 4,103,981.23 元。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河南民兴生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Min Xing Technology Biotechnology Co., Ltd
证券简称	民兴生物
证券代码	870227
法定代表人	卢福堂
办公地址	社旗县建设路南端东侧

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	卢瑶
职务	董事会秘书
电话	0377-67001577
传真	0377-67899889
电子邮箱	1254107704@qq.com
公司网址	http://www.minxingshengwu.com
联系地址及邮政编码	河南省社旗县建设路南端东侧 473000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2001年7月4日
挂牌时间	2016年12月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C1742 绢纺和丝织加工
主要产品与服务项目	蚕茧 蚕具 丝绸 绢纺 绢纺原料 蚕茧 蚕丝的进出口业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	108,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	卢福堂
实际控制人	卢福堂、平玉杰

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91411327614690552E	否
注册地址	社旗县建设路南端东侧	否
注册资本	100,000,000.00	是

公司于 2017 年 12 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于河南民兴生物科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，2018 年 1 月 25 日完成注册资本变更，故在报告期内注册资本与总股本数不一致。

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、报告期后更新情况

√适用

（一）转让可供出售金融资产

2018 年 1 月 10 日，公司 2018 年第一次临时股东大会决议通过了《关于转让公司持有的社旗县信用合作联社股权的议案》，将持有的 1200 万股社旗联社股份，以每股 3 元、合计 3,600.00 万元的价格转让给社旗县鑫财开发建设有限公司（以下简称鑫财公司）。截至财务报告批准报出日，公司已收取鑫财公司股权转让款 2,500.00 万元。

（二）对外担保

2018 年 2 月 9 日，公司 2018 年第二次临时股东大会决议通过了《关于南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司为社旗县兴隆建材销售有限公司提供担保的议案》，同意子公司南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司为社旗县兴隆建材销售有限公司的 1,500.00 万元银行借款提供连带责任保证，保证期限自 2018 年 1 月 30 日至 2021 年 1 月 30 日。2018 年 2 月 10 日，爱尔睐公司、兴隆建材公司、卢福堂签订《反担保合同》，约定卢福堂以其在本公司所享有的 500 万股权为爱尔睐公司提供反担保。

（三）收购子公司

2018 年 3 月 1 日，公司第一届董事会第十二次会议决议通过了《关于收购郭子宽、周让利、李杰之所持民兴丝路（北京）生物科技有限公司股权的议案》，公司以每股 1.5 元的价格收购郭子宽、周让利、李杰之所持民兴丝路（北京）生物科技有限公司（以下简称民兴丝路（北京）公司）100.00%股权，合计收购价格 75.00 万元。民兴丝路（北京）公司股权价值业经南阳君广信联合资产评估事务所（普通合伙）评估，并出具《评估报告书》（宛君评报字[2018]第 10 号）。以上收购事项已于 2018 年 3 月 26 日在北京市工商行政管理局丰台分局办妥工商变更登记手续。

普通股转让方式由协议转让方式变更为集合竞价转让方式

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	96,026,772.79	62,430,685.02	53.81%
毛利率%	17.95%	16.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,719,571.96	9,231,354.87	-70.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	444,008.49	7,210,204.47	-93.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.36%	8.59%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.38%	6.71%	-
基本每股收益	0.03	0.09	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	259,543,636.08	199,976,148.24	29.79%
负债总计	116,796,918.46	87,868,123.49	32.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,827,596.71	112,108,024.75	23.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.12	15.19%
资产负债率（母公司）	47.09%	43.94%	-
资产负债率（合并）	45.00%	43.94%	-
流动比率	2.33	0.97	-
利息保障倍数	1.90	3.88	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,772,673.78	6,468,181.22	-235.63%
应收账款周转率	10.87	11.80	-
存货周转率	1.05	0.84	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.79%	9.14%	-
营业收入增长率%	53.81%	14.62%	-
净利润增长率%	-71.42%	360.72%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	108,000,000	100,000,000	8.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,034,861.29
其他营业外收入和支出	-538.57
非经常性损益合计	3,034,322.72
所得税影响数	758,759.25
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,275,563.47

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	10,665.00	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	10,665.00	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C17 纺织业”之“C174 丝绢纺织及印染精加工”之“C1742 绢纺和丝织加工”，公司拥有 8 项已授权专利，主要以桑绵球及桑落绵的生产、销售为主，公司的客户主要为绢纺企业及服装贸易公司，由于绢纺行业的特殊性，客户集中度较高，公司销售目前主要采用直销模式，由公司直接将相关产品出售给客户，凭着优质的产品质量在行业内处于领先优势，公司还继续加大市场开拓力度。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式没有发生变化

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司是国内专业的丝绸生产企业，公司专心致力于丝绸行业的绢纺细分领域。公司当前的产品主要以桑绵球、桑落绵为主，报告期内公司的业务、产品未发生变化。公司从事生产历史悠久，生产经验丰富。作为“东桑西移”工程社旗县桑蚕基地的承建单位，经过多年发展，公司已经成为区域内“龙头企业”，建立起了牢固的领先优势。

公司历来十分重视技术积累，建立了省级企业技术中心及省级茧丝绸工程技术中心及民兴丝路（北京）生物科技有限公司研发基地。公司投入大量资源进行相关技术攻关，取得了多项专利权认定，掌握了一系列先进的绢纺生产制造技术。公司取得了取得 4 项国家发明专利和 11 项省市级科研成果。公司在技术研究及推广方面做出了巨大贡献，多次获得政府奖励，获得了河南省科学技术进步奖、河南省十佳科技创新单位等殊荣。公司先后主持编写了《桑蚕小蚕共育技术标准》、《桑蚕鲜茧烘炕技术规范》等省级地方技术标准，公司在行业内具有较强的技术领先优势。目前公司是全国茧丝绸行业装技术了最

多、生产规模最大、产品质量最好、工艺技术最为先进的桑绢纺企业。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 259,543,636.08 元，较期初增加 29.79%；公司负债总额 116,796,918.46 元，较期初增加 32.92%；公司所有者权益 142,746,717.62 元，较期初增加 27.33%。

2、公司经营情况

报告期内，公司营业收入 96,026,772.79 元，较上年同期 62,430,685.02 元，增幅 53.81%，公司净利润 2,638,692.87 元，较上年 9,231,354.87 元，减少 71.42%。

3、公司现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量-8,772,673.78 元，较上年同期经营活动产生的现金净流量 6,468,181.22 元，减少 15,240,855.00 元，主要是由于账期未收回的应收账款和预付款项增加所致。报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-13,985,611.24 元，较上年同期-10,312,966.76 元，减少 3,672,644.48 元，主要是由于报告期购建固定资产、无形资产方面使用的资金较上年增加 3,672,644.48 元。筹资活动产生的现金流量净额 51,699,992.02 元，较上年同期-12,297,041.61 元，增加 63,997,033.63 元，主要是由于报告期定向增发取得现金 24,000,000 元，以及收到低息扶贫借款。

4、生产管理情况

报告期内，公司制绵 3 车间投入生产，扩大了生产能力，满足了公司客户的需求。

5、技术研发合作

公司立足于茧丝绸行业，与中国人民解放军军事医学科学院合作从蚕丝精炼废水中提取丝胶蛋白，并进行医用、药用、食用、美妆等方面的开发应用，现已完成工业化中试，正进行报检和生产设备的遴选工作，丝胶蛋白产品可广泛应用于化妆和医药等高科技产品领域，在报告期内已形成销售。

6、内部管理能力

在公司的内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构，强化流程控制体系，严格控制成本，完善公司规章制度，制订了《募集资金管理制度》，保证公司持续稳定发展。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

报告期内公司主营业务未发生变化。

（二）行业情况

1、产业政策

2013 年 9 月 29 日，商务部、国家发展和改革委员会、科学技术部、及人民银行等八部门联合印发了《关于进一步促进茧丝绸行业健康发展的意见》。意见明确提出了发展发展茧丝绸行业的指导思想，即

以提高蚕桑收入、提升加工水平、增加产品附加值为基础，实现行业经济总量的持续增长；以打造东部先进技术和文化创意优势产业集群、发展中西部规模化生产基地为基础，促进优势企业做大做强，实现产业结构的优化升级；以打造具有民族特色和国际影响力的企业和品牌为基础，实现丝绸文化和民族品牌的传承发展；以建立企业为主体、农工商和产学研用相结合的产业创新和服务体系为基础，实现关键共性技术和装备的提升突破。

2014 年成立丝路基金。同年12 月29 日丝路基金有限公司成立，中国出资400 亿美金，为“一带一路”沿线国家基础设施建设、资源开发、产业合作等项目提供投融资支持。

2015 年3 月28 日国家发改委外交部商务部联合发部《推动共建丝绸之路经济带和 2 1 世纪海上丝绸之路的愿景和行动》，一带一路贯穿亚欧非大陆，一头是活跃的东亚经济圈，一头是发达的欧洲经济圈，中间广大腹地经济发展潜力巨大。

2016 年11 月28 日，根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、商务部等八部委《关于进一步促进茧丝绸行业健康发展的意见》，编制茧丝绸行业“十三五”发展纲要，为“十三五”期间我国茧丝绸行业发展提供指导和依据。

丝绸起源中国，是中华文明的重要载体，也是中西方文明交流的光明使者，在历史的长河中熠熠生辉，随着经济实力的不断增强，我国正在积极倡导亚洲乃至人类迈向命运共同体的新未来，丝绸这一古老行业正在发挥着无可替代的作用。

2、行业发展

近年来，受传统出口市场萎缩和国际竞争加剧影响，我国真丝绸商品出口略有下滑，茧丝绸行业生产要素的成本压力逐年加大，资源环境的约束加剧，茧丝价格持续高涨、茧丝绸企业资金链吃紧等一系列不利因素的影响。为了解决市场环境给公司带来的压力，公司着力科技创新，增加研发投入，省级茧丝绸工程技术研究中心的技术支持下，对桑乱吐精炼、碳化；桑绢纺柔软工艺进行技术升级，公司的研发技术在同行业中处于领先水平。丝胶蛋白提取项目已完成中试，报告期内已形成销售。

3、周期波动

报告期内，茧丝绸行业运行平稳，加之积极的政策引导对公司生产经营和发展都产生了良好的推动，所以行业周期性波动较小，不存在明显的周期性波动现象。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

	本期期末	上年期末	本期期末与上年期
--	------	------	----------

项目	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	31,315,628.12	12.07%	2,368,273.21	1.18%	1,222.30%
应收账款	12,000,351.83	4.62%	5,667,145.10	2.83%	111.75%
存货	79,835,703.12	30.76%	70,369,708.62	35.19%	13.45%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	40,719,224.21	15.69%	33,117,385.83	1.66%	22.95%
在建工程	-	-	1,740,311.14	0.87%	-
短期借款	16,000,000.00	6.16%	32,000,000.00	16.00%	-50.00%
长期借款	57,000,000.00	21.96%	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	259,543,636.08	-	199,976,148.24	-	29.79%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金期末余额 31,315,628.12 元，较年初增加 28,947,354.91 元，增幅 1,222.3%，主要是由于公司募集资金账户收到定向增发投资款 24,000,000 元。
- 2、应收账款期末余额 12,000,351.83 元，较年初增加 6,333,206.73 元，增幅 111.75%，是由于公司本期销售收入增加幅度较大，而且客户应收账款处于账期未结算。
- 3、存货期末余额 79,835,703.12 元，较年初增加 9,465,994.5 元，增幅 13.45%，是由于公司扩大了生产规模，增加了原材料采购。
- 4、固定资产期末余额 40,719,224.21 元，较年初增加 7,601,838.38 元，增幅 22.95%，主要是公司报告期采购绢纺生产设备 30 套。
- 5、短期借款期末余额 16,000,000 元，较年初减少 16,000,000 元，增幅-50%，是公司报告期内归还短期借款 16,000,000 元，且有 9,500,000 元银行借款列入长期借款科目。
- 6、长期借款期末余额 57,000,000 元，报告期内公司新增加长期借款 57,000,000 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	96,026,772.79	-	62,430,685.02	-	53.81%
营业成本	78,785,900.01	82.05%	52,363,567.66	83.87%	50.46%
毛利率	17.95%	-	16.13%	-	-
管理费用	8,978,099.22	9.35%	4,853,230.18	7.77%	84.99%
销售费用	1,091,138.58	1.14%	341,550.20	0.55%	219.47%
财务费用	4,151,691.20	4.32%	3,306,177.65	5.30%	25.57%
营业利润	3,227,473.11	3.36%	6,824,870.39	10.91%	-52.71%

营业外收入	500,175.72	0.52%	2,742,419.00	4.41%	-81.76%
营业外支出	714.29	0.01%	58,216.80	0.09%	-98.77%
净利润	2,638,692.87	2.75%	9,231,354.87	14.79%	-71.42%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入 96,026,772.79 元，较上年同期增幅 53.81%，主要由于新建制绵 3 车间投入使用，公司进一步扩大产能，产品销售状况良好。
- 2、营业成本：本期营业成本 78,785,900.01 元，较上年同期增幅 50.46%，主要是由于销售收入的增加。
- 3、管理费用：本期管理费用 8,978,099.22 元，较上年同期增幅 84.99%，主要是原因公司增加研发投入，研发费用较上年同期增加 3,813,986.58 元。
- 4、销售费用：本期销售费用 1,091,138.58 元，较上年同期增幅 219.47%，主要原因系报告期内宣传费用开支 522,575.91 元，较上年同期增加 511,575.91 元；运输费用较上年同期增加 242,273.66 元。
- 5、营业利润：本期营业利润 3,227,473.11 元，较上年同期增幅-52.71%，主要原因系上年同期公司取得投资收益 5,721,000 元，报告期末未取得投资收益。
- 6、营业外收入：本期营业外收入 500,175.72 元，较上年同期增幅-81.76%，主要原因是报告期取得的政府补助减少 2,236,219 元。
- 7、营业外支出：本期营业外支出 714.29 元，较上年同期增幅-98.77%，主要是上年同期有对外捐赠和滞纳金支出。
- 8、净利润：本期净利润 2,638,692.87 元，较上年同期增幅-71.42%，主要是由于报告期内研发投入的增加和未取得投资收益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	95,950,582.31	62,263,423.11	54.10%
其他业务收入	76,190.48	167,261.91	-54.45%
主营业务成本	78,742,534.28	52,257,985.24	50.68%
其他业务成本	43,365.73	105,582.42	-58.93%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
A 级桑绵球	54,365,901.76	56.62%	29,098,910.20	46.74%
B 级桑绵球	15,256,307.72	15.89%	10,791,831.19	17.33%
C 级桑绵球	7,752,564.11	8.07%	4,849,065.18	7.79%
D 级桑绵球	3,281,196.58	3.42%	3,780,708.04	6.07%
桑落绵	13,411,569.44	13.97%	11,164,874.33	17.93%

丝绵	461,538.46	0.48%	2,578,034.17	4.14%
其他	1,421,504.24	1.48%	-	-

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的原因：

收入从产品销售总额上较上年同期增长 54.10%，从结构上各类产品销售比例较上年同期持平，销售 A 级桑绵球销售比例较上年同期增长 9.88%，主要是由于公司产品技术改进，A 级桑绵球产出较上年同期有所增加，且报告期下半年 A 级桑绵球价格订单同比增加幅度较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	海盐三环绢纺有限公司	38,487,914.53	40.08%	否
2	桐乡市亿宏绢纺有限责任公司	14,696,536.75	15.30%	否
3	海安县海陵绢纺有限公司	11,279,914.53	11.75%	否
4	内蒙古鹿王羊绒有限公司	8,211,111.11	8.55%	否
5	桐乡市河山伟业绢纺有限公司	5,079,733.54	5.29%	否
合计		77,755,210.46	80.97%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州轩顺实业有限公司社旗分公司	6,600,000.00	6.74%	否
2	山东省临沂市兰山区绢纺厂	5,496,690.60	6.56%	否
3	社旗县明富蚕丝有限公司	3,102,321.42	3.49%	是
4	广西宜州市宏基茧丝有限公司	2,872,621.24	3.36%	否
5	上林金鑫丝业有限公司	2,738,377.78	3.27%	否
合计		20,810,011.04	23.42%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,772,673.78	6,468,181.22	-235.63%
投资活动产生的现金流量净额	-13,985,611.24	-10,312,966.76	-35.61%
筹资活动产生的现金流量净额	51,699,992.02	-12,297,041.61	520.43%

现金流量分析：

- 1、经营性活动产生的现金流量金额比上年同期下降 235.63%，主要是由于账期未收回的应收账款和预付账款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 35.61%，主要是由于报告期购建固定资产、无形资产和长期投资所使用的资金较上年减少 3,672,644.48 元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 520.43%，主要是由于报告期吸收投资而收到的现金 24,000,000 元，收到低息扶贫借款。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2012-2013 年向社旗县农村信用合作联社投资 24,200,000 元，于 2013 年向方城县农村信用合作联社投资 43,000,000 元。

社旗县农村信用合作联社成立于2007年，系集体所有制企业，经过中国银行业监督管理委员会南阳监管分局批准设立，取得金融许可证，机构编码：E0062S341130001。法定代表人：乔前锋，注册资本：17,000万元，住所：建设路南路南段36号，经营范围：存款 贷款 结算 汇兑 代理，营业期限：2007年2月5日至2020年2月4日。

方城县农村信用合作联社成立于2006年，系集体所有制企业，通过中国银行业监督管理委员会南阳监管分局批准设立，取得金融许可证，机构编码：E0761S341130001。法定代表人：王猛，注册资本25,160万元，住所：城关镇裕州南路，经营范围：吸收公众存款；发放贷款；办理国内结算；办理票据贴现；代理其他银行的金融业务；代理发行、代理兑付、承销政府债券和政策性金融债券；买卖政府债券、金融债券；从事同行业拆借；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务，营业期限：2006年12月21日至2029年8月26日。

公司设立全资子公司南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司（统一社会信用代码：91411327MA443UE80T），注册地为社旗县建设路南端东侧，注册资本为人民币5,000,000.00元。南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司成立于2017年06月26日，经营范围为：丝绸品、家纺产品、蚕丝被、床上用品、劳保用品、加工、销售及进出口业务（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

公司设立控股子公司河南民兴丝路生物有限公司（统一社会信用代码：91411327MA44NN5E23），注册地为河南省南阳市社旗县赵河街道办事处建设路与南环路交叉口，注册资本为人民币5,000,000.00元。经营范围为：生物蛋白质的研究开发应用销售。

公司设立控股子公司河南民兴丝绸纺织有限公司(统一社会信用代码：91411327MA44NMY18Y)，注册

地为河南省南阳市社旗县赵河街道办事处建设路与南环路交叉口，注册资本为人民币5,000,000.00元。
经营范围为：针织品、纺织品、服装、服饰、加工销售。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 10,665.00 元，调增资产处置收益 10,665.00 元。

（七）合并报表范围的变化情况

√ 适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司	设立	2017.6.26	5,000,000.00	100.00
河南民兴丝绸纺织有限公司	设立	2017.12.8	3,000,000.00	60.00
河南民兴丝路生物科技有限公司	设立	2017.12.8	3,000,000.00	60.00

（八）企业社会责任

公司以社旗县汇博蚕业专业合作社为纽带，与下洼镇 289 户、饶良镇 41 户建档立卡贫困户签约扶贫带贫协议，首台饶良到社旗 32 座扶贫通勤客车已经购回、近期将开通运行；饶良 20 台套扶贫车间正

在加紧筹建中，圆满完成了政府安排的扶贫任务、赢得了各级领导好评，极大提升了社会影响力。2017年11月8日，河南卫视特邀县长张荣印和公司董事长卢福堂，到河南卫视演播大厅做客“扶贫大决战”走进南阳电视访谈。

救助弱势群体、扶贫济困是民兴生物义不容辞的社会责任，我们年年为河南省扶贫协会捐款、社旗县孤儿协会捐款、饶良敬老院捐赠已成常态化；2017年8月21日民兴生物分别对下洼镇28名、饶良镇陈庄村6名、职工子女1名，合计35名应届本科贫困大学生实施救助，捐款捐物4.5万元；争取到县工会和产业集聚区每人800元11人次困难救助指标；按每人500元标准我们自主救助本厂困难职工10人次；赞助并协调南阳市曲剧团到饶良镇和下洼镇进行6天合计12场送戏下乡慰问演出；安排34名建档立卡贫困户职工来厂就业；7月份招收大学生暑假工65名到公司进行为期1个半月的社会实践活动，引导学生走出校门、接触社会，使理论与实践相结合，帮助他们树立正确的世界观、人生观、价值观。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营业绩有了较大幅度的增长，实现营业收入96,026,772.79元，较去年同期增长53.81%，实现净利润2,638,692.87元，销售毛利率17.95%，较上年提高1.82%。公司业务呈逐年上升趋势，公司在维护老客户的前提下，正在不断开发新的客户，以提高公司持续经营能力。

报告期内，公司资产负债结构合理，市场占有率较稳定，具有良好的持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险情况。

四、未来展望

不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）短期偿债能力及流动性风险

报告期内，公司流动比率、速动比率均较低，公司短期偿债压力较大，一方面公司向银行、社旗集聚区及实际控制人卢福堂的借款金额较高且多为短期，另一方面公司大额资金对外长期投资于社旗联社与方城联社，从而导致流动比率较低，又因公司存货储备较高，进而导致速动比率更低。

应对措施：积极拓宽融资渠道，引入战略投资者，吸收股权投资，降低财务杠杆。

（二）对外投资风险

公司于2012-2013年向社旗联社投资24,200,000元，于2013年向方城联社投资43,000,000元。相较于公司整体规模而言，上述投资金额重大。若未来上述被投资单位经营状况不佳，则将对公司的影响甚大。

应对措施：上述被投资单位主要从事存贷款业务，在国家监管机构的监督下运营良好，预计将给公司带来较高收益；同时，公司将密切关注上述被投资单位及其行业风险。

（三）原材料价格波动风险

公司绢纺的原材料以蚕茧、条吐为主，蚕茧、条吐价格的波动将会对行业造成影响。蚕茧、条吐价格本身就会受到气候、自然灾害及国家政策等多个因素影响，价格波动的可能性较大，上游原材料的价格波动性加大对于行业本身将会造成一定的风险。

应对措施：公司将进一步加强供应链整合及管理，解决原材料价格波动带来的风险。同时，公司将积极拓宽采购渠道，寻找优质供应商，分散风险。

（四）客户集中度较高风险

公司客户较为稳定、集中。公司作为一家绢纺研发、生产及销售企业，经过多年的发展，通过高质量的产品和优质的服务与核心客户建立了长期稳定的合作关系。虽然公司基于长期合作而形成的稳定供应链关系，对市场竞争对手已形成了较强的客户资源壁垒，但是如果公司的核心客户在经营上出现较大风险，将对公司的经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：一方面，公司将加强与客户的合作，协议方式由单笔销售向框架协议转变，以减少客户流失的风险；另一方面，公司还将加大市场拓展力度，开发新的客户，以降低客户集中度。

（五）实际控制人不当控制风险

公司股东卢福堂直接持有公司股份 37,745,000.00 股，占公司股本总额的 34.95%，通过南阳众鑫间接持有公司股份 9,000,000.00 股，占公司股本总额的 8.33%，卢福堂共计持有公司股份 43.28%，其妻平玉杰持有公司股份 12.81%，二者系公司实际控制人，且卢福堂担任公司的董事长兼总经理，能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：严格执行公司管理制度，促使实际控制人依制度规范行使股东权利；建立完善的投资者保护制度和运行管理体系。

（六）公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。自 2016 年 7 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司三会程序规范、管理层的

规范意识也大为提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

应对措施:树立规范治理意识,正确认识规范创造的价值;认真对待公司各项制度,制定相应的违规措施,确保公司制度得以执行。

(七) 经营业绩风险

报告期内,公司经营业绩受下列因素影响较大:

- 1、财务费用、利息支出金额较大,吞噬了较多营业利润,2017年度公司利息支出4,151,691.2元;
- 2、对以政府补助为主的非经常性损益存在较大依赖,公司2015年度及2017年度税后非经常性损益占当期净利润的比例分别达到80.37%、83.67%。
- 3、管理费用-研发费用支出金额较大,影响公司经营利润,2017年度公司研发费用支出4,103,981.23元。

应对措施:公司积极改进工艺,培训熟练工人,提高产品质量,扩大销售规模,提高利润空间;积极拓宽融资渠道,引入战略投资者,吸收股权投资,降低财务杠杆,减少利息支出。

(二) 报告期内新增的风险因素

应收账款余额较高的风险

报告期末应收账款余额为12,000,400元,较上年同期增幅111.75%,占公司净资产比例为8.41%,公司已按照公司坏账计提政策计提了充分的坏账准备;公司成立至今虽未发生大量应收账款坏账的情况,但是仍存在应收账款不能及时回收带来坏账损失的风险。

应对措施:公司将对客户进行信用评估,按客户信用评估的结果给予信用额度及期限,并且加大应收款催收回款效率。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节二(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(三)
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(七)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√适用

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	30,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

（三）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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
社旗县明富蚕业有限公司	否	资金	0.00	4,044,721.07	0.00	4,044,721.07	是
总计		-	0.00	4,044,721.07	0.00	4,044,721.07	-

占用原因、归还及整改情况：

双方签订蚕茧采购及扶贫协议，公司向关联方支付 4,044,721.07，但合同并未执行，构成关联方实质性资金占用 4,044,721.07 元。2018 年 1 月 3 日，关联方把资金全部归还。

(五) 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	461,538.46
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,800,000.00	36,887,650.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	2,200,000.00	76,190.48
总计	45,000,000.00	37,425,378.94

(六) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
社旗县农村信用合作联社	向对方贷款	39,000,000.00	是	2017年5月25日	2017-011
社旗县明富蚕业有限公司	向对方采购原材料	3,102,321.42	是	2018年4月20日	2018-014
南阳佳盟光电环保科技有限公司	给子公司担保贷款	9,500,000.00	是	2018年4月20日	2018-014
卢福堂、平玉杰	给公司担保在建行贷款	10,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-014
卢福堂、平玉杰	给公司担保在建行贷款	6,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-014

社旗县明富蚕业有限公司	采购原材料	4,044,721.07	是	2018年4月20日	2018-014
社旗县明富蚕业有限公司	给子公司担保贷款	95,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-014
总计	-	166,647,042.49	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

因公司属于劳动密集型企业，正常的生产经营周转需要占用大量的流动资金，以自有土地和房产为抵押物方式或以控股股东和关联公司为公司进行担保贷款的方式向银行取得贷款，这些贷款可补充公司的流动资金有利于公司的持续稳定发展。公司与关联方发生的采购及销售业务，价格公允，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

（七）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

一、公司设立全资子公司南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司(统一社会信用代码:91411327MA443UE80T)，注册地为社旗县建设路南端东侧，注册资本为人民币5,000,000.00元。公司于2017年5月24日发布编号为2017-008的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司第一届董事会第四次会议决议公告》，及编号为2017-010的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司对外投资的公告》。南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司成立于2017年06月26日，经营范围为：丝绸品、家纺产品、蚕丝被、床上用品、劳保用品、加工、销售及进出口业务（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。这次对外投资的目的是为适应公司发展战略需要，优化公司战略布局，进一步拓展市场与客户群体，有利于拓展业务，推动公司战略布局的落地，对公司的经营结果有积极意义。

二、公司与社旗县赊店绢纺有限公司及李遂德共同出资设立控股子公司河南民兴丝绸纺织有限公司(统一社会信用代码:91411327MA44NMY18Y)，注册地为河南省南阳市社旗县赵河街道办事处建设路与南环路交叉口，注册资本为人民币5,000,000.00元。公司于2017年12月15日发布编号为2017-034的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》，及编号为2017-037的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司对外投资公告（设立控股子公司）》，于2018年1月2日发布编号为2017-044的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司2017年第四次临时股东大会决议公告》。该公司注册资本为500万元，其中河南民兴生物科技股份有限公司出资300万元，占60%股份；社旗县赊店绢纺有限公司出资150万元，占30%股份；李遂德出资50万元，占10%股份。经营范围为：针织品、纺织品、服装、服饰、加工销售。这次对外投资可进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，从公司长远发展来看，对公司业绩的提升，利润的增长将带来积极影响。

三、公司与卢西、李德柱共同出资设立控股子公司河南民兴丝路生物有限公司（统一社会信用代码：91411327MA44NN5E23），注册地为河南省南阳市社旗县赵河街道办事处建设路与南环路交叉口，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。公司于 2017 年 12 月 15 日发布编号为 2017-034 的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》，及编号为 2017-038 的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司对外投资公告（设立控股子公司）》，于 2018 年 1 月 2 日发布编号为 2017-044 的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》。该公司注册资本 500 万元，其中河南民兴生物科技股份有限公司出资 300 万元，占 60% 股份，卢西出资 150 万元，占 30% 股份，李德柱出资 50 万元，占注册资本 10%。本次对外投资构成关联交易，其中卢西为河南民兴生物科技股份有限公司股东，监事会主席，公司董事长及实际控制人卢福堂侄子。经营范围为：生物蛋白质的研究开发应用销售。这次对外投资是公司基于未来发展的战略考虑，为拓展公司业务范围，进一步优化产业结构，提升公司盈利能力和综合能力。

四、公司将所持有的 1200 万股社旗县信用合作联社股权（2012 年购买的 900 万股，2013 年 12 月 31 日购买的股金证号为 110000133092 的 300 万股），以每股 3 元，合计 3600 万元的价格转让给社旗县鑫财开发建设有限公司。这次资产出售，不构成重大资产重组。公司于 2017 年 12 月 26 日发布编号 2017-041 的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司出售资产的公告》，于 2017 年 12 月 27 日发布编号为 2017-043 的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司第一届董事会第十次会议决议公告（更正后）》，于 2018 年 1 月 10 日发布编号为 2018-001 号的临时公告《河南民兴生物科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》。这次资产出售，成交金额为人民币 3600 万元，支付方式为现金支付，支付期限为合同签订之日社旗县鑫财开发建设有限公司，支付 2000 万元，完成过户手续后，再支付 1600 万元。这次资产出售所得资金丰富了公司的现金流，保障了日常业务的顺利开展，不会对公司和其他股东的利益造成任何损害，也不会对公司的生产经营产生不利影响。

（九）承诺事项的履行情况

为避免与本公司同业竞争，公司控股股东、实际控制人与董事、监事、高级管理人员及股权 5% 以上股东出具《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述人员已履行该承诺。公司控股股东、实际控制人已就规范和减少关联交易出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》，报告期内，上述人员已履行该承诺。公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，报告期内，上述人员已履行该承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	35,721,079	35,721,079	33.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	12,895,000	12,895,000	11.94%	
	董事、监事、高管	-	-	17,813,750	17,813,750	16.49%	
	核心员工	-	-	1,950,000	1,950,000	1.81%	
有限售条件股份	有限售股份总数	100,000,000	100.00%	-27,721,079	72,278,921	66.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	47,780,000	47.78%	-9,095,000	38,685,000	35.82%	
	董事、监事、高管	67,255,000	67.26%	-13,813,750	53,441,250	49.48%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		100,000,000	-	8,000,000	108,000,000	-	
普通股股东人数							30

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卢福堂	33,945,000	3,800,000	37,745,000	34.95%	28,308,750	9,436,250
2	卢瑶	18,000,000	0	18,000,000	16.67%	13,500,000	4,500,000
3	卢荆襄	15,000,000	0	15,000,000	13.89%	10,000,000	5,000,000
4	平玉杰	13,835,000	0	13,835,000	12.81%	10,376,250	3,458,750
5	南阳众鑫企业管理中心(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	9.26%	6,666,667	3,333,333
6	常霞	2,000,000	750,000	2,750,000	2.55%	0	2,750,000
7	张其印	1,000,000	500,000	1,500,000	1.39%	0	1,500,000
8	孙冬鑫	0	1,000,000	1,000,000	0.93%	0	1,000,000
9	江苏中民金服股份有限公司	1,000,000	-21,000	979,000	0.91%	0	979,000

10	平玉凤	250,000	600,000	850,000	0.79%	0	850,000
合计		95,030,000	6,629,000	101,659,000	94.15%	68,851,667	32,807,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

卢福堂与平玉杰系夫妻关系，卢荆襄、卢瑶为其子、女。孙冬鑫为其女婿。常霞为其嫂子。张其印为其侄女婿。平玉凤为平玉杰之姐。卢福堂、卢瑶分别拥有南阳众鑫企业管理中心（有限合伙）90%、10%出资额。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股东卢福堂直接持有股份 33,945,000 股，占比 34.955%，通过南阳众鑫持股平台持有股份 9,000,000 股，占比 8.33%，卢福堂本人合计持有公司股份 43.28%。同时卢福堂在公司担任公司董事长、总经理职务，负责公司重大决策事项，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此认定卢福堂为公司控股股东。

卢福堂，男，1962 年 7 月 15 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983 年 7 月至 1990 年 12 月，就职于河南省鹿邑县蚕种场，任副场长；1991 年 1 月至 1995 年 12 月，就职于南阳市经济作物技术推广站，任科长、高级农艺师；1996 年 1 月至 2001 年 6 月，创立南阳市蚕茶贸易中心，任经理；2001 年 7 月至 2013 年 12 月，任南阳市民兴茧丝绸有限责任公司董事长、总经理；2013 年 2 月至 2016 年 7 月，任河南省民兴茧丝绸有限责任公司董事长、总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司股东平玉杰持有公司股份 1,383.50 万股，占比 12.81%，股东平玉杰系控股股东卢福堂的配偶。报告期内，控股股东卢福堂任公司董事长兼总经理，能够对董事会决议产生实质影响，且对董事和高级管理人员的提名及任免、公司的日常经营活动及重大经营决策等能产生实质影响；其妻平玉杰持有公司股份 1,383.50 万股，占比 12.81%，且担任公司董事。因此，认定卢福堂、平玉杰二人为公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

卢福堂基本情况见“本节三、（一）控股股东情况”。

平玉杰，女，1966 年 6 月 19 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 8 月至 1991 年 6 月，就职于社旗县饶良镇卫生院，任职妇科医生；1991 年 7 月至今，就职于南阳市人口和计划生育指导中心，任职副主任医师；2001 年 7 月至 2013 年 12 月，任南阳市民兴茧丝绸有限责任公司董事；2013 年 12 月至 2016 年 7 月，任河南省民兴茧丝绸有限责任公司董事；2016 年 7 月至今，任股份公司董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年7月1日	2018年1月25日	3.00	8,000,000	24,000,000.00	9	0	4	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行所募集的资金全部用于补充流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行南阳分行	6,000,000.00	5.44%	2017年8月15日至2018年7月13日	否
银行贷款	中国建设银行	10,000,000.00	5.44%	2017年8月9日	否

	南阳分行			日至 2018 年 7 月 9 日	
银行贷款	社旗县信用合作联社	9,500,000.00	4.75%	2017 年 11 月 16 日至 2020 年 5 月 15 日	否
银行贷款	社旗县信用合作联社	9,500,000.00	4.75%	2017 年 12 月 11 日至 2020 年 6 月 10 日	否
银行贷款	社旗县信用合作联社	20,000,000.00	10.80%	2017 年 5 月 12 日至 2017 年 9 月 14 日	否
合计	-	55,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

√ 不适用

（二）利润分配预案

√ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
卢海根	董事	男	27	中专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
周若羽	财务负责人	男	35	大专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
文金力	职工监事	男	38	中专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
魏会丽	监事	女	45	中专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
卢西	监事会主席	男	31	高中	2016年7月6日至2019年7月5日	是
王志强	董事、副总经理	男	55	大专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
平玉杰	董事	女	52	本科	2016年7月6日至2019年7月5日	是
卢瑶	董事、董事会秘书	女	30	本科	2016年7月6日至2019年7月5日	是
卢福堂	董事长、总经理	男	56	大专	2016年7月6日至2019年7月5日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

卢福堂与平玉杰系夫妻关系，卢瑶为其女。卢海根、卢西为卢福堂、平玉杰之侄子。卢福堂、平玉杰二人为公司的实际控制人。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

周若羽	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
文金力	职工监事	0	0	0	0.00%	0
魏会丽	监事	0	0	0	0.00%	0
卢西	监事会主席	500,000	100,000	600,000	0.56%	0
卢海根	董事	500,000	100,000	600,000	0.56%	0
卢瑶	董事、董事会秘书	18,000,000	0	18,000,000	16.67%	0
平玉杰	董事	13,835,000	0	13,835,000	12.81%	0
王志强	董事、副总经理	475,000	0	475,000	0.44%	0
卢福堂	董事、总经理	33,945,000	3,800,000	37,745,000	34.95%	0
合计	-	67,255,000	4,000,000	71,255,000	65.99%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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	31
车间管理	13	13
技术人员	18	21
生产人员	204	400
员工总计	253	465

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

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	14	17
专科	21	31

专科以下	218	417
员工总计	253	465

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：报告期内公司人员变动幅度较大，2017 年末较年初人数增加 211 人，主要是公司新建车间投入生产，生产人员的增加。公司中高层保持稳定，没有变化。

2、培训方面：公司重视人才队伍的建设及人才的储备，全面加强员工培训管理，在组织对新进员工和调岗员工进行岗位知识培训的同时，对全体在职员工进行产品质量、技术能力和安全生产等培训，努力打造一个具有可持续发展能力，具有核心竞争力的团队。

3、薪酬政策：公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工离职、薪酬支付、绩效考核、员工福利保障等方面进行了明确规定。公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订了劳动合同，制定了较完善的薪酬体系及绩效考核制度。

4、报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工：**

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
孙冬鑫	销售部经理	1,000,000
周卫清	原材料部经理	150,000
郭子宽	研发中心主任	200,000
张丽虹	生产部主任	400,000
赵瑞杰	生产部副主任	100,000
安长远	生产部副主任	100,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

股份公司于 2017 年 7 月 10 日召开第一届董事会第五次会议，提名孙冬鑫、周卫清、郭子宽、张丽虹、赵瑞杰、安长远共 6 位员工为公司核心员工，并于 2017 年 7 月 18 日召开 2017 年第一次职工代表大会、第一届监事会第三次会议，于 2017 年 7 月 26 日召开 2017 年第二次临时股东大会，认定该 6 位员工为公司核心员工。详见《河南民兴生物科技股份有限公司第一届董事会第五次会议决议公告》(编号 2017-014)、《河南民兴生物科技股份有限公司关于对拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告》(编号 2017-017)、《河南民兴生物科技股份有限公司第一届监事会第三次会议决议公告》(编号 2017-020)、《河南民兴生物科技股份有限公司 2017 年第一次职工代表大会决议公告》(编号 2017-021)、《河南民兴生物科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(编号 2017-022)。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司设立股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等职务，构建了比较完整的现代化管理制度。股东大会是公司最高权力机构，负责公司重大事项的决策；董事会是公司经营决策机构，负责公司战略决策的制定；监事会是公司独立的监督机构，对董事会履职情况及管理层的经营管理活动进行监督；总经理领导公司的管理团队，负责公司日常经营活动的执行，对董事会负责。

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司于 2017 年 7 月 11 日发布了《河南民兴生物科技股份有限公司募集资金管理制度》（编号 2017-016）

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》和《长期股权投资管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布三会通知并按期召开股东大会、董事会、监事

会会议；三会决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；三会决议均能够得到有效执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司监事会基本能够正常发挥监督作用。公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、公司于 2017 年 4 月 11 日召开第一次董事会第三次会议，通过了（1）《2016 年度总经理工作报告》（2）《2016 年度董事会工作报告》（3）《2016 年度监事会工作报告》（4）《2016 年年度报告及年度报告摘要》（5）《2016 年度审计报告》（6）《2016 年度财务决算报告》（7）续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度审计报告（8）2016 年度暂不进行利润分配（9）公司 2017 年度日常关联交易事项（10）提请召开 2016 年年度股东大会。</p> <p>2、公司于 2017 年 5 月 24 日召开了第一届董事会第四次会议，通过了（1）公司为了补充流动资金，向关联方银行申请贷款（2）公司设立全资子公司南阳爱尔睐家纺有限公司。（3）提请召开 2017 年第一次临时股东大会。</p> <p>3、公司于 2017 年 7 月 10 日召开了第一次董事会第五次会议，通过了（1）提名孙冬鑫、郭子宽、周卫清、张丽虹、赵瑞杰、安长运，共 6 位员工为公司核心员工。（2）公司与认购对象签署附生效条件的《河南民兴生物科技股份有限公司定向发行股票认购合同》</p>

		<p>(3) 公司制定《募集资金管理制度》</p> <p>(4) 公司与中国建设银行股份有限公司社旗支行、国联证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，同时公司在中国建设银行股份有限公司社旗支行设立募集资金专项账户。(5) 公司 2017 年第一次股票发行方案：拟定发行股票数量不超过 800 万股（含 800 万股），募集资金不超过 2400 万元（2400 万元）。(6) 公司发行股票完成后，要按实际发行情况修改相应的公司章程。(7) 提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及修改公司章程等相关事宜。(8) 提请召开 2017 年第二次临时股东大会。</p> <p>4、公司于 2017 年 7 月 13 日召开了第一届董事会第六次会议，通过了（1）公司与社旗县农村信用合作联社、社旗县汇博蚕业专业合作社、社旗县人民政府扶贫开发领导小组办公室签署《产业扶贫协议书》，公司在本项目中负责协助社旗县农村信用合作联社办理相关信贷手续，代扶贫对象（借款人）向社旗县农村信用合作联社提供有效抵押担保，并办理抵押登记手续，按月向社旗县农村信用合作联社支付利息，到期按时归还贷款本金；负责向社旗县汇博蚕业专业合作社入股社员近 400 户贫困户按年进行分红，实现脱贫增收。（2）提请召开 2017 年第三次临时股东大会。</p> <p>5、公司于 2017 年 7 月 31 日召开了第一届董事会第七次会议，通过了公司以本公司自有房产及土地向中国建设银行股份有限公司南阳分行进行抵押担保，贷款 1600 万元，用于公司日常经营。</p> <p>6、公司于 2017 年 8 月 21 日召开了第一届董事会第八次会议，通过了公司 2017 年半年度报告。</p> <p>7、公司于 2017 年 12 月 14 日召开了第一届董事会第九次会议，通过了（1）公司将审计机构由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为天健会计</p>
--	--	---

		<p>师事务所（特殊普通合伙）（2）公司将营业范围进行修改（3）全资子公司南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司向社旗县信用合作联社贷款 950 万元，贷款期限为 30 个月。（4）公司设立控股子公司河南民兴丝绸纺织有限公司（5）公司设立控股子公司河南民兴丝路生物科技有限公司（6）提请召开 2017 年第四次临时股东大会。</p> <p>8、公司于 2017 年 12 月 25 日召开第一届董事会第十次会议，通过了（1）公司将持有的 1200 万股社旗县信用合作联社股权（2012 年购买的 900 万股，2013 年 12 月 31 日购买的股金证号为 110000133092 的 300 万股），以每股 3 元，合计 3600 万元的价格转让给社旗县鑫财开发建设有限公司（2）提请召开 2018 年第一次临时股东大会。</p>
监事会	3	<p>1、公司于 2017 年 4 月 11 日召开第一届监事会第二次会议，通过了（1）《2016 年度监事会工作报告》（2）《2016 年年度报告》（3）《河南民兴生物科技股份有限公司 2016 年度审计报告》（4）《2016 年度财务决算报告》（5）《2017 年度财务预算报告》（6）2016 年度暂不进行利润分配。</p> <p>2、公司于 2017 年 7 月 18 日召开第一届监事会第三次会议，通过了提名孙冬鑫、郭子宽、周卫清、张丽虹、赵瑞杰、安长运，共 6 位员工为公司核心员工。</p> <p>3、公司于 2017 年 8 月 21 日召开监事会第四次会议，通过了《公司 2017 年半年度报告》。</p>
股东大会	5	<p>1、公司于 2017 年 5 月 7 日召开了 2016 年年度股东大会，通过了（1）《2016 年年度报告及报告摘要》（2）《2016 年度审计报告》（3）《2016 年度董事会工作报告》（4）《2016 年度监事会工作报告》（5）《2016 年度财务决算报告》（6）《2017 年度财务预算报告》（7）公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构（8）公司决定 2016 年度不进行利润分配（9）公司 2017 年度预计日常性关联交易类别涉及租赁房屋、向股东借款及经营往来。</p>

	<p>2、公司于2017年6月12日召开了2017年第一次临时股东大会,通过了公司为了补充流动资金,向关联方银行申请贷款。</p> <p>3、公司于2017年7月26日召开了2017年第二次临时股东大会,通过了(1)提名孙冬鑫、郭子宽、周卫清、张丽虹、赵瑞杰、安长运,共6位员工为公司核心员工。(2)公司与认购对象签署附生效条件的《河南民兴生物科技股份有限公司定向发行股票认购合同》(3)公司制定《募集资金管理制度》(4)公司与中国建设银行股份有限公司社旗支行、国联证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》,同时公司在中国建设银行股份有限公司社旗支行设立募集资金专项账户。(5)公司2017年第一次股票发行方案:拟定发行股票数量不超过800万股(含800万股),募集资金不超过2400万元(2400万元)。(6)公司发行股票完成后,要按实际发行情况修改相应的公司章程。(7)授权董事会全权办理本次股票发行及修改公司章程等相关事宜。</p> <p>4、公司于2017年7月28日召开了2017年第三次临时股东大会,通过了公司与社旗县农村信用合作联社、社旗县汇博蚕业专业合作社、社旗县人民政府扶贫开发领导小组办公室签署《产业扶贫协议书》,公司在本项目中负责协助社旗县农村信用合作联社办理相关信贷手续,代扶贫对象(借款人)向社旗县农村信用合作联社提供有效抵押担保,并办理抵押登记手续,按月向社旗县农村信用合作联社支付利息,到期按时归还贷款本金;负责向社旗县汇博蚕业专业合作社入股社员近400户贫困户按年进行分红,实现脱贫增收。</p> <p>5、公司于2017年12月30日召开了2017年第四次临时股东大会,通过了(1)公司将审计机构由北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)变更为天健会计师事务所(特殊普通合伙)(2)公司将营业范围进行修改(3)公司设立控股子公司河南民兴丝绸纺织有限公司(4)公司设立控股子公司河南民兴丝路生物科技有限公司。</p>
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，建立合理的内控管理体系，确保公司的规范运作。形成了股东大会、董事会、监事会及公司管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

1. 公司会计核算

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 公司财务管理

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

3. 公司风险控制

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司尚未建立《年报差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕7-185号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2018年4月20日
注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕7-185号

河南民兴生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南民兴生物科技股份有限公司（以下简称民兴生物公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了民兴生物公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于民兴生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估民兴生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

民兴生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督民兴生物公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对民兴生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致民兴生物公司不能持续经营。

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

（六）就民兴生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张云鹤

中国·杭州 中国注册会计师：李剑平

二〇一八年四月二十日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	31,315,628.12	2,368,273.21
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	五、（一）、2	-	-
应收账款	五、（一）、3	12,000,351.83	5,667,145.10
预付款项	五、（一）、4	4,341,680.84	2,849,760.35
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）、5	4,281,776.40	154,087.57
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）、6	79,835,703.12	70,369,708.62
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）、7	466,986.24	508,770.02
流动资产合计	-	132,242,126.55	81,917,744.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、（一）、8	67,200,000.00	67,200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）、9	40,719,224.21	33,117,385.83
在建工程	五、（一）、10	-	1,740,311.14
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）、11	12,744,385.95	9,944,012.04
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)、12	157,899.37	-
其他非流动资产	五、(一)、13	6,480,000.00	6,056,694.36
非流动资产合计	-	127,301,509.53	118,058,403.37
资产总计	-	259,543,636.08	199,976,148.24
流动负债：			
短期借款	五、(一)、14	16,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(一)、15	9,586,740.49	4,612,594.32
预收款项	五、(一)、16	-	220,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、17	2,404,500.99	1,635,541.29
应交税费	五、(一)、18	2,844,825.75	1,408,962.55
应付利息	五、(一)、19	270,876.81	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)、20	25,731,480.71	45,007,670.33
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	-	56,838,424.75	84,884,768.49
非流动负债：			
长期借款	五、(一)、21	57,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(一)、22	2,958,493.71	2,983,355.00
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	59,958,493.71	2,983,355.00
负债合计	-	116,796,918.46	87,868,123.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、23	108,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、24	18,034,287.44	2,034,287.44
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、25	1,223,423.75	923,135.49
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、26	11,569,885.52	9,150,601.82
归属于母公司所有者权益合计	-	138,827,596.71	112,108,024.75
少数股东权益	-	3,919,120.91	-
所有者权益总计	-	142,746,717.62	112,108,024.75
负债和所有者权益总计	-	259,543,636.08	199,976,148.24

法定代表人：卢福堂 主管会计工作负责人：周若羽 会计机构负责人：张云鹤、李剑平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	30,846,141.46	2,368,273.21
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	-	-	-
应收账款	一三、（一）、1	12,000,351.83	5,667,145.10
预付款项	-	4,333,463.84	2,849,760.35
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	一三、（一）、2	436,050.00	154,087.57
存货	-	77,044,319.16	70,369,708.62
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	508,770.02
流动资产合计	-	124,660,326.29	81,917,744.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	67,200,000.00	67,200,000.00

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	一三、(一)、3	11,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	40,691,512.13	33,117,385.83
在建工程	-	-	1,740,311.14
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	12,744,385.95	9,944,012.04
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	157,899.37	-
其他非流动资产	-	6,480,000.00	6,056,694.36
非流动资产合计	-	138,273,797.45	118,058,403.37
资产总计	-	262,934,123.74	199,976,148.24
流动负债：			
短期借款	-	16,000,000.00	32,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,554,590.49	4,612,594.32
预收款项	-	-	220,000.00
应付职工薪酬	-	2,373,563.99	1,635,541.29
应交税费	-	2,844,825.75	1,408,962.55
应付利息	-	257,082.81	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	42,334,659.64	45,007,670.33
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	73,364,722.68	84,884,768.49
非流动负债：			
长期借款	-	47,500,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	2,958,493.71	2,983,355.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	50,458,493.71	2,983,355.00
负债合计	-	123,823,216.39	87,868,123.49
所有者权益：			
股本	-	108,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,034,287.44	2,034,287.44
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,223,423.75	923,135.49
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,853,196.16	9,150,601.82
所有者权益合计	-	139,110,907.35	112,108,024.75
负债和所有者权益总计	-	262,934,123.74	199,976,148.24

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二）、1	96,026,772.79	62,430,685.02
其中：营业收入	五、（二）、1	96,026,772.79	62,430,685.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、（二）、1	94,254,160.97	61,337,479.63
其中：营业成本	五、（二）、1	78,785,900.01	52,363,567.66
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	五、（二）、2	688,648.64	440,498.23
销售费用	五、（二）、3	1,091,138.58	341,550.20
管理费用	五、（二）、4	8,978,099.22	4,853,230.18
财务费用	五、（二）、5	4,151,691.20	3,306,177.65

资产减值损失	五、(二)、6	558,683.32	32,455.71
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(二)、7	-	5,721,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(二)、8	-	10,665.00
其他收益	五、(二)、9	1,454,861.29	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	3,227,473.11	6,824,870.39
加：营业外收入	五、(二)、10	500,175.72	2,742,419.00
减：营业外支出	五、(二)、11	714.29	58,216.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	3,726,934.54	9,509,072.59
减：所得税费用	五、(二)、12	1,088,241.67	277,717.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	2,638,692.87	9,231,354.87
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	-	2,638,692.87	9,231,354.87
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-80,879.09	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,719,571.96	9,231,354.87
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,638,692.87	9,231,354.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,719,571.96	9,231,354.87
归属于少数股东的综合收益总额	-	-80,879.09	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.03	0.09
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.09

法定代表人：卢福堂

主管会计工作负责人：周若羽

会计机构负责人：张云鹤、李剑平

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（二）、1	97,861,678.81	62,430,685.02
减：营业成本	十三、（二）、1	80,633,788.61	52,363,567.66
税金及附加	-	688,648.64	440,498.23
销售费用	-	1,088,328.58	341,550.20
管理费用	十三、（二）、2	8,831,744.29	4,853,230.18
财务费用	-	4,126,090.47	3,306,177.65
资产减值损失	-	356,276.67	32,455.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）、3	-	5,721,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	1,454,861.29	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,591,662.84	6,814,205.39
加：营业外收入	-	500,175.72	2,753,084.00
减：营业外支出	-	714.29	58,216.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,091,124.27	9,509,072.59
减：所得税费用	-	1,088,241.67	277,717.72

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,002,882.60	9,231,354.87
（一）持续经营净利润	-	3,002,882.60	9,231,354.87
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,002,882.60	9,231,354.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.03	0.09
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.09

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	105,497,003.25	70,452,049.55
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	五、(三)、1	2,096,734.06	182,920,117.03
经营活动现金流入小计	-	107,593,737.31	253,372,166.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	90,234,426.91	67,049,866.13
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,465,251.40	5,704,123.01
支付的各项税费	-	3,753,059.16	1,179,604.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	9,913,673.62	172,970,391.54
经营活动现金流出小计	-	116,366,411.09	246,903,985.36
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,772,673.78	6,468,181.22
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	-	-	5,721,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	5,721,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,985,611.24	16,033,966.76
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	-	13,985,611.24	16,033,966.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,985,611.24	-10,312,966.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	28,000,000.00	32,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	4,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	55,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、3	156,501,650.00	-
筹资活动现金流入小计	-	239,501,650.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	52,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,420,506.19	3,297,041.61

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)、4	133,381,151.79	-
筹资活动现金流出小计	-	187,801,657.98	44,297,041.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	51,699,992.02	-12,297,041.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	5,647.91	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,947,354.91	-16,141,827.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,368,273.21	18,510,100.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,315,628.12	2,368,273.21

法定代表人：卢福堂 主管会计工作负责人：周若羽 会计机构负责人：张云鹤、李剑平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	107,308,202.23	70,452,049.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	13,084,599.18	182,920,117.03
经营活动现金流入小计	-	120,392,801.41	253,372,166.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,200,103.79	67,049,866.13
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,422,050.76	5,704,123.01
支付的各项税费	-	3,753,059.16	1,179,604.68
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,759,922.18	172,970,391.54
经营活动现金流出小计	-	105,135,135.89	246,903,985.36
经营活动产生的现金流量净额	-	15,257,665.52	6,468,181.22
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	-	-	5,721,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	5,721,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,956,723.20	16,033,966.76
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	11,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	24,956,723.20	16,033,966.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-24,956,723.20	-10,312,966.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	24,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	45,500,000.00	32,000,000.00

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	146,961,650.00	-
筹资活动现金流入小计	-	216,461,650.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	52,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,409,220.19	3,297,041.61
支付其他与筹资活动有关的现金	-	123,881,151.79	-
筹资活动现金流出小计	-	178,290,371.98	44,297,041.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	38,171,278.02	-12,297,041.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	5,647.91	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,477,868.25	-16,141,827.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,368,273.21	18,510,100.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,846,141.46	2,368,273.21

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	-	112,108,024.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	-	112,108,024.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	300,288.26	-	2,419,283.70	3,919,120.91	30,638,692.87
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,719,571.96	-80,879.09	2,638,692.87
(二) 所有者投入和减少资本	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	28,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	28,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	300,288.26	-	-300,288.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	300,288.26	-	-300,288.26	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	108,000,000.00	-	-	-	18,034,287.44	-	-	-	1,223,423.75	-	11,569,885.52	3,919,120.91	142,746,717.62	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	887,666.99	-	1,989,002.89	-	102,876,669.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	887,666.99	-	1,989,002.89	-	102,876,669.88

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	-	35,468.50	-	7,161,598.93	-	9,231,354.87
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,231,354.87	-	9,231,354.87
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	923,135.49	-	-923,135.49	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	923,135.49	-	-923,135.49	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	-	-887,666.99	-	-1,146,620.45	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	-	-887,666.99	-	-1,146,620.45	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	100,000,000.00	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	112,108,024.75

法定代表人：卢福堂 主管会计工作负责人：周若羽 会计机构负责人：张云鹤、李剑平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	112,108,024.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	2,034,287.44	-	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	112,108,024.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	300,288.26	-	2,702,594.34	27,002,882.60
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,002,882.60	3,002,882.60
(二) 所有者投入和减少 资本	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	300,288.26	-	-300,288.26	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	300,288.26	-	-300,288.26	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	108,000,000.00	-	-	-	18,034,287.44	-	-	-	1,223,423.75	-	11,853,196.16	139,110,907.35	-

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	887,666.99	-	1,989,002.89	102,876,669.88	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	887,666.99	-	1,989,002.89	102,876,669.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-2,034,287.44	-	-	35,468.50	-	7,161,598.93	9,231,354.87	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,231,354.87	9,231,354.87	

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	923,135.49	-	-923,135.49	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	923,135.49	-	-923,135.49	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,034,287.44	-	-	-887,666.99	-	-1,146,620.45	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,034,287.44	-	-	-887,666.99	-	-1,146,620.45	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	-2,034,287.44	-	-	923,135.49	-	9,150,601.82	112,108,024.75	-

河南民兴生物科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

河南民兴生物科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由卢福堂、平玉杰、王志强、刘文祥发起设立，于 2001 年 7 月 4 日在南阳市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省南阳市。公司现持有统一社会信用代码为 91411327614690552E 的营业执照，注册资本 10,800,000.00 元，股份总数 10,800,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 72,287,921 股；无限售条件的流通股份 35,712,079 股。公司股票已于 2016 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属纺织行业。主要经营活动为蚕茧、蚕具、丝绸、绢纺、绢纺原料、蚕丝的研发、生产和销售。产品主要有：桑棉球。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 20 日第一届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司、河南民兴丝绸纺织有限公司、河南民兴丝路生物科技有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额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	单项金额不重大, 但存在减值迹象
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售桑棉球等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了签收单据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 10,665.00 元，调增资产处置收益 10,665.00 元。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物	5.00、11.00、13.00、17.00
房产税	按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00

地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠

根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号), 公司从事蚕茧初加工的所得, 免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,482.67	4,935.59
银行存款	31,312,145.45	2,363,337.62
合 计	31,315,628.12	2,368,273.21

2. 应收票据

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确 认金额	期末未终止 确认 金额
银行承兑汇票	2,533,500.00	
小 计	2,533,500.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,631,949.30	100.00	631,597.47	5.00	12,000,351.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	12,631,949.30	100.00	631,597.47	5.00	12,000,351.83

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,965,415.90	100.00	298,270.80	5.00	5,667,145.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,965,415.90	100.00	298,270.80	5.00	5,667,145.10

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,631,949.30	631,597.47	5.00
小计	12,631,949.30	631,597.47	5.00

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 333,326.67 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海盐三环绢纺有限公司	3,907,400.00	30.93	195,370.00
桐乡市亿宏绢纺有限责任公司	3,015,049.30	23.87	150,752.47
内蒙古鹿王羊绒有限公司	2,700,000.00	21.37	135,000.00
海安海陵绢纺有限公司	1,912,000.00	15.14	95,600.00
广西华虹绢纺有限公司	504,000.00	3.99	25,200.00
小计	12,038,449.30	95.30	601,922.47

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,341,680.84	100.00		4,341,680.84	2,849,760.35	100.00		2,849,760.35
合 计	4,341,680.84	100.00		4,341,680.84	2,849,760.35	100.00		2,849,760.35

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
化州市鹏程茧丝有限公司	654,074.00	15.06
永新县新锦茧丝有限责任公司	627,998.00	14.46
永新县佳新丝绸有限公司	500,000.00	11.52
广西融安县金鼎制丝有限责任公司	402,083.26	9.26
南阳市蓝天燃气有限责任公司	400,000.00	9.21
小 计	2,584,155.26	59.51

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,507,133.05	100.00	225,356.65	5.00	4,281,776.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,507,133.05	100.00	225,356.65	5.00	4,281,776.40

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	154,087.57	100.00			154,087.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	154,087.57	100.00			154,087.57

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,507,133.05	225,356.65	5.00
小计	4,507,133.05	225,356.65	5.00

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 225,356.65 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	301,000.00	135,394.90
应收暂付款	4,047,133.05	
备用金	159,000.00	18,692.67
合计	4,507,133.05	154,087.57

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
社旗县明富蚕业有限公司	应收暂付款	4,044,721.07	1年以内	89.74	202,236.05	是
北京中丝诚业物资有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	6.66	15,000.00	否
陈程	备用金	150,000.00	1年以内	3.33	7,500.00	否
常杰娟	备用金	5,000.00	1年以内	0.11	250.00	否
陈书新	备用金	4,000.00	1年以内	0.09	200.00	否
小计		4,503,721.07		99.93	225,186.05	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌 价	账面价值	账面余额	跌 价	账面价值
在途物资	5,629,496 .15		5,629,496 .15			
原材料	10,001,27 0.73		10,001,27 0.73	11,176,61 2.80		11,176,61 2.80
在产品	3,015,769.99		3,015,769.99	2,857,835.69		2,857,835.69
半成品	49,781,055.53		49,781,055.53	38,737,888.14		38,737,888.14
库存商品	11,261,385.69		11,261,385.69	17,585,743.99		17,585,743.99
周转材料	146,725.03		146,725.03	11,628.00		11,628.00
合 计	79,835,703.12		79,835,703.12	70,369,708.62		70,369,708.62

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	466,986.24	508,770.02
合 计	466,986.24	508,770.02

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

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
可供出售权益工具	67,200,000.00		67,200,000.00	67,200,000.00		67,200,000.00
其中：按公允价值计 量的						
按成本计量的	67,200,000.00		67,200,000.00	67,200,000.00		67,200,000.00
合 计	67,200,000.00		67,200,000.00	67,200,000.00		67,200,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数

社旗县农村信用合作联社	24,200,000.00			24,200,000.00
方城县农村信用合作联社	43,000,000.00			43,000,000.00
小 计	67,200,000.00			67,200,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
社旗县农村信用合作联社					4.71	
方城县农村信用合作联社					9.94	
小 计						

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	20,787,702.81	21,296,510.78	551,404.67	376,380.34	43,011,998.60
本期增加金额	2,652,708.97	7,518,022.01	220,082.09	75,007.12	10,465,820.19
1) 购置		7,518,022.01	220,082.09	75,007.12	7,813,111.22
2) 在建工程转入	2,652,708.97				2,652,708.97
本期减少金额					
期末数	23,440,411.78	28,814,532.79	771,486.76	451,387.46	53,477,818.79
累计折旧					
期初数	3,371,265.03	6,008,520.96	333,146.07	181,680.71	9,894,612.77
本期增加金额	524,816.44	2,136,401.45	118,357.27	84,406.65	2,863,981.81
1) 计提	524,816.44	2,136,401.45	118,357.27	84,406.65	2,863,981.81
本期减少金额					
期末数	3,896,081.47	8,144,922.41	451,503.34	266,087.36	12,758,594.58
减值准备					

期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	19,544,330.31	20,669,610.38	319,983.42	185,300.10	40,719,224.21
期初账面价值	17,416,437.78	15,287,989.82	218,258.60	194,699.63	33,117,385.83

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
新建制棉车间	1,457,541.94	计划于2018年与新车间一起办理。
小 计	1,457,541.94	

10. 在建工程

(1) 明细情况

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
制绵二车间				685,269.98		685,269.98
污水处理站				1,055,041.16		1,055,041.16
合 计				1,740,311.14		1,740,311.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
混凝环氧土地 坪	137,158.74		137,158.74	137,158.74		
制绵二车间	707,834.08	685,269.98	22,564.10	707,834.08		
污水处理站	1,605,123.15	1,055,041.16	550,081.99	1,605,123.15		
绢纺车间 综合工程	202,593.00		202,593.00	202,593.00		
小 计	2,652,708.97	1,740,311.14	912,397.83	2,652,708.97		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预	工程进度(%)	利息资本 化	本期利息	本期利息资本	资金来源
------	----------	---------	--------	------	--------	------

	算比例(%)		累计金额	资本化金额	化率(%)	
混凝环氧土地 坪	100.00	100.00				自有资金
制绵二车间	100.00	100.00				自有资金
污水处理站	100.00	100.00				自有资金
绢纺车间 综合工程	100.00	100.00				自有资金
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	11,542,400.00	11,542,400.00
本期增加金额	3,056,694.36	3,056,694.36
1) 购置	3,056,694.36	3,056,694.36
本期减少金额		
期末数	14,599,094.36	14,599,094.36
累计摊销		
期初数	1,598,387.96	1,598,387.96
本期增加金额	256,320.45	256,320.45
1) 计提	256,320.45	256,320.45
本期减少金额		
期末数	1,854,708.41	1,854,708.41
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	12,744,385.95	12,744,385.95

期初账面价值	9,944,012.04	9,944,012.04
--------	--------------	--------------

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	631,597.47	157,899.37		
合 计	631,597.47	157,899.37		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	225,356.65	298,270.80
可抵扣亏损	147,032.25	
小 计	372,388.90	298,270.80

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	147,032.25		
小 计	147,032.25		

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	6,400,000.00	3,000,000.00
预付土地出让金		3,056,694.36
预付设备款	80,000.00	
合 计	6,480,000.00	6,056,694.36

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		32,000,000.00
抵押及保证借款	16,000,000.00	

合 计	16,000,000.00	32,000,000.00
-----	---------------	---------------

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	9,292,534.49	4,111,092.48
设备款	270,685.00	237,500.00
其他	23,521.00	264,001.84
合 计	9,586,740.49	4,612,594.32

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款		220,000.00
合 计		220,000.00

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,523,468.00	12,581,828.53	11,809,165.54	2,296,130.99
离职后福利—设定提存计划	112,073.29	652,262.27	655,965.56	108,370.00
合 计	1,635,541.29	13,234,090.80	12,465,131.10	2,404,500.99

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,523,468.00	11,800,730.99	11,028,068.00	2,296,130.99
职工福利费		749,829.01	749,829.01	
社会保险费		31,268.53	31,268.53	
其中：医疗保险费		3,363.50	3,363.50	
工伤保险费		27,905.03	27,905.03	
小 计	1,523,468.00	12,581,828.53	11,809,165.54	2,296,130.99

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	112,073.29	627,926.32	631,629.61	108,370.00
失业保险费		24,335.95	24,335.95	
小 计	112,073.29	652,262.27	655,965.56	108,370.00

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	644,396.19	
企业所得税	1,603,264.64	972,626.75
代扣代缴个人所得税	214.70	335.00
城市维护建设税	49,913.05	6,854.01
房产税	429,383.15	307,030.31
城市土地使用税	67,446.62	115,262.52
教育费附加	30,604.66	4,769.23
地方教育附加	19,602.74	2,084.73
合 计	2,844,825.75	1,408,962.55

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	244,293.48	
短期借款应付利息	26,583.33	
合 计	270,876.81	

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	10,727,985.71	44,802,227.46
预收股权转让款	15,000,000.00	

应付暂收款		63,350.00
其他	3,495.00	142,092.87
合计	25,731,480.71	45,007,670.33

(2) 账龄1年以上重要的其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
社旗县产业集聚区投资有限公司	10,643,700.00	带息拆借款，暂未偿还
小计	10,643,700.00	

21. 长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	19,000,000.00	
抵押及保证借款	38,000,000.00	
合计	57,000,000.00	

22. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71	返还土地出让金
合计	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
返还土地出让金	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71	与资产相关
小计	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关费用金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	8,000,000.00				8,000,000.00	108,000,000.00

(2) 其他说明

根据 2017 年 7 月 26 日股东大会决议，公司增加股本 800 万元，由卢福堂、平玉凤、常霞、张其印、杨真、卢西、卢海根、孙冬鑫、周卫清、郭子宽、张丽虹、赵瑞杰、安长运（共 13 人）以货币资金分别于 2017 年 11 月 24 日、2017 年 11 月 27 日出资，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 3 元，其中，计入股本 800 万元，计入资本公积（股本溢价）1600 万元。公司新增注册资本的实收情况业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（[2017]京会兴验字第 04010022 号）。公司于 2018 年 1 月 25 日在南阳市工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		16,000,000.00		16,000,000.00
其他资本公积	2,034,287.44			2,034,287.44
合 计	2,034,287.44	16,000,000.00		18,034,287.44

(2) 其他说明

本期资本公积增加见本财务报表附注五、23. 股本之说明。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	923,135.49	300,288.26		1,223,423.75
合 计	923,135.49	300,288.26		1,223,423.75

(2) 其他说明

本期增加系按母公司本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	9,150,601.82	1,989,002.89
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	9,150,601.82	1,989,002.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,719,571.96	9,231,354.87
减：提取法定盈余公积	300,288.26	923,135.49
转作股本的普通股股利		1,146,620.45
期末未分配利润	11,569,885.52	9,150,601.82

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	95,950,582.31	78,742,534.28	62,263,423.11	52,257,985.24
其他业务收入	76,190.48	43,365.73	167,261.91	105,582.42
合 计	96,026,772.79	78,785,900.01	62,430,685.02	52,363,567.66

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		1,512.50
城市维护建设税	170,620.74	58,762.51
教育费附加	102,372.45	35,257.52
地方教育费附加	68,248.30	23,504.97
印花税[注]		21,505.00
房产税[注]	153,880.59	115,946.13
土地使用税[注]	193,526.56	184,009.60
合 计	688,648.64	440,498.23

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	550,575.26	308,301.60
广告宣传费	522,575.91	11,000.00
其他	17,987.41	22,248.60
合 计	1,091,138.58	341,550.20

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	4,103,981.23	289,994.65
中介费	1,583,671.18	1,571,845.24
工资薪金	1,169,258.23	786,264.16
折旧及摊销	815,840.32	1,018,917.84
业务招待费	221,631.30	196,071.41
差旅费	200,059.33	179,395.28
办公费	174,070.99	391,490.91
车辆使用费	180,953.62	95,228.68
其他	528,633.02	324,022.01
合 计	8,978,099.22	4,853,230.18

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,151,921.97	3,297,041.61
减：利息收入	8,975.77	5,416.70
汇兑损益	-5,647.91	
手续费支出	14,392.91	14,552.74
合 计	4,151,691.20	3,306,177.65

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	558,683.32	32,455.71
合 计	558,683.32	32,455.71

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,721,000.00
合 计		5,721,000.00

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		10,665.00	
合 计		10,665.00	

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,454,861.29		1,454,861.29
合 计	1,454,861.29		1,454,861.29

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	2,736,219.00	500,000.00
其他	175.72	6,200.00	175.72
合 计	500,175.72	2,742,419.00	500,175.72

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
南阳市 2016 年度金融工作专项奖励资金	500,000.00		与收益相关
财政补贴质量奖		50,000.00	与收益相关
2015 年度工业品牌奖励		50,000.00	与收益相关
上市奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
集聚区奖励资金		1,636,219.00	与收益相关
小 计	500,000.00	2,736,219.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
滞纳金	714.29	38,216.80	714.29
合 计	714.29	58,216.80	714.29

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,246,141.04	277,717.72
递延所得税费用	-157,899.37	
合 计	1,088,241.67	277,717.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,726,934.54	9,509,072.59
按母公司适用税率计算的所得税费用	931,733.64	2,377,268.15

子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	422,551.11	
非应税收入的影响	-349,439.83	-2,127,271.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	577,864.88	19,607.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,567.70	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	93,097.22	8,113.93
研发费用加计扣除的影响	-512,997.65	
所得税费用	1,088,241.67	277,717.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	8,975.77	5,416.70
政府补助	1,930,175.72	5,719,574.00
往来款	157,582.57	177,195,126.33
合 计	2,096,734.06	182,920,117.03

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	5,200,383.41	3,365,934.32
营业外支出	714.29	58,216.80
土地竞拍保证金		2,824,500.00
往来款	4,712,575.92	166,721,740.42
合 计	9,913,673.62	172,970,391.54

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府贴息	1,080,000.00	

拆借款	155,421,650.00	
合 计	156,501,650.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还拆借款	133,381,151.79	
合 计	133,381,151.79	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,638,692.87	9,231,354.87
加：资产减值准备	558,683.32	32,455.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,863,981.81	2,018,488.00
无形资产摊销	256,320.45	230,847.96
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(收益以“-”号填列)		-10,665.00
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)	4,146,274.06	3,297,041.61
投资损失(收益以“-”号填列)		-5,721,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-157,899.37	
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)	-3,836,498.35	-16,067,762.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,700,196.42	1,807,360.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,856,983.17	11,650,060.26
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-8,772,673.78	6,468,181.22
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	31,315,628.12	2,368,273.21
减：现金的期初余额	2,368,273.21	18,510,100.36
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	28,947,354.91	-16,141,827.15

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	31,315,628.12	2,368,273.21
其中：库存现金	3,482.67	4,935.59
可随时用于支付的银行存款	31,312,145.45	2,363,337.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	31,315,628.12	2,368,273.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,533,500.00	
其中：支付货款	300,000.00	

偿还债务	2,233,500.00	
------	--------------	--

(四) 其他

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	16,339,831.95	抵押借款
无形资产	9,713,164.00	抵押借款
合 计	26,052,995.95	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
返还土地 出让金	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71	其他收益	与资产相 关
小 计	2,983,355.00		24,861.29	2,958,493.71		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
南阳市2016年度金融工作专项 奖励资金	500,000.00	营业外收入	与收益相关
2017年第三批河南省企业技术 创新引导专项项目补助	200,000.00	其他收益	与收益相关
社旗县2016年度工业品牌和创新 成果奖励	110,000.00	其他收益	与收益相关
河南省2016年第二批外经等项 目补助资金	1,070,000.00	其他收益	与收益相关
南阳市百项科技创新项目奖励 补助资金	50,000.00	其他收益	与收益相关
小 计	1,930,000.00		

3) 财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
社旗县2017年扶贫开 发企业产业化贴息项		240,000.00	240,000.00		财务费用	与收益相 关

目						
2016年度南阳市第二批财政支持企业科技创新贴息资金		840,000.00	840,000.00		财务费用	与收益相关
小计		1,080,000.00	1,080,000.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,034,861.29 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司	设立	2017.6.26	5,000,000.00	100.00
河南民兴丝绸纺织有限公司	设立	2017.12.8	3,000,000.00	60.00
河南民兴丝路生物科技有限公司	设立	2017.12.8	3,000,000.00	60.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司	河南南阳	河南南阳	纺织业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南民兴丝绸纺织有限公司	40.00	-80,882.42		1,919,117.58
河南民兴丝路生物科技有限公司	40.00	3.33		2,000,003.33

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南民兴丝绸纺织有限公司	4,797,793.95		4,797,793.95			
河南民兴丝路生物科技有限公司	5,000,108.33		5,000,108.33	100.00		100.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南民兴丝绸纺织有限公司						
河南民兴丝路生物科技有限公司						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南民兴丝绸纺织有限公司		-202206.05		-4,044,691.07				
河南民兴丝路生物科技有限公司		8.33		108.33				

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的95.30%（2016年12月31日：94.26%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、企业借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	35,000,000.00	37,635,287.95	17,362,907.40	20,272,380.55	
应付账款	4,187,725.17	4,187,725.17	4,187,725.17		
应付利息	270,876.81	270,876.81	270,876.81		
其他应付款	25,731,480.71	25,731,480.71	25,731,480.71		
长期借款	38,000,000.00	43,846,943.44	2,241,600.00	41,605,343.44	
小 计	103,190,082.69	111,672,314.08	49,794,590.09	61,877,723.99	

（续上表）

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

银行借款	32,000,000.00	34,833,446.58	34,833,446.58		
应付账款	4,612,594.32	4,612,594.32	4,612,594.32		
其他应付款	45,007,670.33	45,007,670.33	45,007,670.33		
小 计	81,620,264.65	84,453,711.23	84,453,711.23		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
卢福堂	34.95	34.95
平玉杰	12.81	12.81

控股股东卢福堂通过南阳众鑫企业管理中心（有限合伙）间接持股 8.33%，且卢福堂、平玉杰系夫妻关系，合计持有公司 56.09%股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
卢瑶	公司股东、控股股东卢福堂近亲属
卢西	公司股东、控股股东卢福堂亲属
卢海根	公司股东、控股股东卢福堂亲属
牛明富	控股股东卢福堂的亲属
社旗县明富蚕业有限公司	控股股东卢福堂的亲属控股的公司
社旗县汇博蚕业专业合作社	控股股东卢福堂的亲属参股的公司
南阳佳盟光电环保科技有限公司	控股股东卢福堂的亲属控股的公司

社旗县赊店绢纺有限公司	股东平玉凤、平金广控股的公司
社旗县农村信用合作联社	公司参股的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
社旗县明富蚕业有限公司	采购蚕茧	3,102,321.42	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
社旗县赊店绢纺有限公司	销售丝绵	461,538.46	854,700.86

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
社旗县赊店绢纺有限公司	租赁厂房	76,190.48	120,000.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
社旗县明富蚕业有限公司	9,500,000.00	2017.11.16	2020.5.15	否
南阳佳盟光电环保科技有限公司	9,500,000.00	2017.12.11	2020.6.10	否
卢福堂、平玉杰	10,000,000.00	2017.8.9	2018.7.9	否
卢福堂、平玉杰	6,000,000.00	2017.8.15	2018.7.13	否

4. 关联方资金拆借

关联方	本期发生额			说明
	拆入金额	拆入偿还金额	利息金额	
卢福堂	30,767,650.00	66,768,778.93	1,398,901.47	带息往来
牛明富	40,000.00			无息往来

社旗县赊店绢纺有限公司	6,120,000.00	6,075,714.29		无息往来
社旗县农村信用合作联社	39,000,000.00	36,000,000.00	1,509,391.00	带息往来
合 计	75,927,650.00	108,844,493.22	2,908,292.47	

(续上表)

关联方	本期发生额			说明
	拆出金额	拆出收回金额	利息金额	
社旗县明富蚕业有限公司	4,044,721.07			无息往来
社旗县赊店绢纺有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		无息往来
合 计	23,044,721.07	19,000,000.00		

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	399,650.00	377,448.00

6. 其他关联交易

公司与社旗县扶贫开发领导小组办公室、社旗县农村信用合作联社（以下简称社旗联社）、社旗县汇博蚕业专业合作社（以下简称汇博合作社）四方共同建立产业扶贫项目，由社旗联社向330户贫困户每户提供12万元借款，借款期限三年，借款月利率0.26%，330户贫困户借款出账后，采取受托支付方式转至汇博合作社账户，由汇博合作社进行统一归集，根据本公司需要及时转给本公司用于生产经营，本公司除为330户贫困户的借款提供抵押担保外，每月需支付贫困户借款的借款利息，每年需对每户贫困户分派不低于3200元的现金红利，帮助贫困户脱贫。截至资产负债表日，本公司共收取汇博合作社转付的贫困户借款3800万元，本期借款利息及红利合计71.67万元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	社旗县农村信用合作联社	164,750.83			
小 计		164,750.83			
预付款项	社旗县明富蚕业有限公司	23,342.49			
小 计		23,342.49			

其他应收款	社旗县明富蚕业有限公司	4,044,721.07	202,236.05		
	卢瑶			678.00	
	卢西			6,334.67	
	卢海根			1,730.00	
小 计		4,044,721.07	202,236.05	8,742.67	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
银行借款	社旗县农村信用合作联社	19,000,000.00	16,000,000.00
小 计		19,000,000.00	16,000,000.00
预收款项	社旗县赊店绢纺有限公司		220,000.00
小 计			220,000.00
其他应付款	卢福堂		34,602,227.46
	卢西	100.00	
	牛明富	40,000.00	
	社旗县赊店绢纺有限公司	44,285.71	
小 计		84,385.71	34,602,227.46

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在重大承诺事项。

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

抵押

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
社旗县汇博蚕业专业合作社的 330 户贫困户社员	社旗县农村信用合作	房、产、设、备、土、地、	19,384,600.19	13,853,755.12	30,000,000.00	2020 年 9 月 14 日	

	联社						
小 计			19,384,600.19	13,853,755.12	30,000,000.00		

十一、资产负债表日后事项

（一）转让可供出售金融资产

2018年1月10日，公司2018年第一次临时股东大会决议通过了《关于转让公司持有的社旗县信用合作联社股权的议案》，将持有的1200万股社旗联社股份，以每股3元、合计3,600.00万元的价格转让给社旗县鑫财开发建设有限公司（以下简称鑫财公司）。截至财务报告批准报出日，公司已收取鑫财公司股权转让款2,500.00万元。

（二）对外担保

2018年2月9日，公司2018年第二次临时股东大会决议通过了《关于南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司为社旗县兴隆建材销售有限公司提供担保的议案》，同意子公司南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司（以下简称爱尔睐公司）为社旗县兴隆建材销售有限公司（以下简称兴隆建材公司）的1,500.00万元银行借款提供连带责任保证，保证期限自2018年1月30日至2021年1月30日。2018年2月10日，爱尔睐公司、兴隆建材公司、卢福堂签订《反担保合同》，约定卢福堂以其在本公司所享有的500万股股权为爱尔睐公司提供反担保。

（三）收购子公司

2018年3月1日，公司第一届董事会第十二次会议决议通过了《关于收购郭子宽、周让利、李杰之所持民兴丝路（北京）生物科技有限公司股权的议案》，公司以每股1.5元的价格收购郭子宽、周让利、李杰之所持民兴丝路（北京）生物科技有限公司（以下简称民兴丝路（北京）公司）100.00%股权，合计收购价格75.00万元。民兴丝路（北京）公司股权价值业经南阳君广信联合资产评估事务所（普通合伙）评估，并出具《评估报告书》（宛君评报字[2018]第10号）。以上收购事项已于2018年3月26日在北京市工商行政管理局丰台分局办妥工商变更登记手续。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
-----	--------	--------

桑棉球	94,067,539.61	78,175,784.80
其他	1,883,042.70	566,749.48
小 计	95,950,582.31	78,742,534.28

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2014 年 1 月 28 日与南阳一铨房地产开发有限公司签订购房合同,合同总金额 5,786,842.00 元。公司于 2014 年 1 月 28 日预付房款 2,000,000.00 元, 2014 年 5 月 20 日预付房款 1,000,000.00 元。合同约定 2014 年 10 月 1 日(最迟 2014 年 12 月 1 日)交房,截至财务报告批准报出日,尚未交房。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

母公司应收账款项目注释与合并应收账款项目注释相同,见五、(一) 3. 应收账款项目注释。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	459,000.00	100.00	22,950.00	5.00	436,050.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	459,000.00	100.00	22,950.00	5.00	436,050.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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					

按信用风险特征组合计提坏账准备	154,087.57	100.00			154,087.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	154,087.57	100.00			154,087.57

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	459,000.00	22,950.00	5.00
小计	459,000.00	22,950.00	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,950.00 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	300,000.00	135,394.90
备用金	159,000.00	18,692.67
合计	459,000.00	154,087.57

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京中丝诚业物资有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	65.36	15,000.00
陈程	备用金	150,000.00	1年以内	32.68	7,500.00
常杰娟	备用金	5,000.00	1年以内	1.09	250.00
陈书新	备用金	4,000.00	1年以内	0.87	200.00
小计		459,000.00		100.00	22,950.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	11,000,000.00		11,000,000.00			

合 计	11,000,000.00		11,000,000.00			
-----	---------------	--	---------------	--	--	--

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
南阳爱尔睐丝绸家纺有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
河南民兴丝绸纺织有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
河南民兴丝路生物科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
小 计		11,000,000.00		11,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	97,785,488.33	80,590,422.88	62,263,423.11	52,257,985.24
其他业务收入	76,190.48	43,365.73	167,261.91	105,582.42
合 计	97,861,678.81	80,633,788.61	62,430,685.02	52,363,567.66

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	4,103,981.23	289,994.65
中介费	1,582,214.87	1,571,845.24
工资薪金	1,117,014.75	786,264.16
折旧及摊销	815,579.15	1,018,917.84
业务招待费	206,183.20	196,071.41
差旅费	182,765.00	179,395.28
办公费	162,574.22	391,490.91
车辆使用费	142,986.86	95,228.68
其他	518,445.01	324,022.01

合 计	8,831,744.29	4,853,230.18
-----	--------------	--------------

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,721,000.00
合 计		5,721,000.00

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,034,861.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,034,322.72	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	758,759.25	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,275,563.47	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.36	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.00	0.00

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,719,571.96
非经常性损益	B	2,275,563.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	444,008.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	112,108,024.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	24,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	115,467,810.73
加权平均净资产收益率(%)	$M=A/L$	2.36
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N=C/L$	0.38

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,719,571.96
非经常性损益	B	2,275,563.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	444,008.49
期初股份总数	D	100,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	8,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	100,666,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.004

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

河南民兴生物科技股份有限公司

二〇一八年四月二十日

备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室