



同里旅游

NEEQ : 834199

苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年7月25日获2018年美团酒店最佳亲子酒店。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司现行有效的公司章程
实际控制人	指	陈建华、范红卫夫妇
本公司、同里旅游、同里湖度假村	指	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司
报告期内	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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。

公司负责人王永珍、主管会计工作负责人康云秋及会计机构负责人（会计主管人员）黄志华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3. 苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司第二届董事会第二次会议决议 4. 苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司第二届监事会第二次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	同里旅游
证券代码	834199
法定代表人	王永珍
办公地址	吴江市同里镇环湖西路88号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋建华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-63330888-6803
传真	0512-63330888-6803
电子邮箱	songjianhua@hengli.com
公司网址	www.tonglilakeresort.com
联系地址及邮政编码	吴江市同里镇环湖西路88号 邮政编码： 215217
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	2015-07-16
挂牌时间	2015-11-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	住宿和餐饮业-住宿业-旅游饭店（行业代码：H6110）
主要产品与服务项目	公司的主营业务为集“客房、餐饮、会议、休闲娱乐、度假为一体”的精品酒店的运营和服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	恒力集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈建华、范红卫夫妇

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	913205005794527505	否
注册地址	吴江市同里镇环湖西路 88 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	50,816,843.75	49,622,144.37	2.41%
毛利率	65.73%	65.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,142,911.89	-14,323.59	-21,842.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,330,945.61	-132,963.60	-2,405.16%
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）	-2.49%	-0.01%	-
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）	-2.64%	-0.10%	-
基本每股收益	-0.06	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	291,127,980.34	308,049,114.19	-5.49%
负债总计	166,488,954.40	180,267,176.36	-7.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	124,639,025.94	127,781,937.83	-2.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.56	-2.73%
资产负债率（母公司）	57.91%	59.18%	-
资产负债率（合并）	57.19%	58.52%	-
流动比率	11.13%	13.52%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-585,823.12	5,418,740.28	-
应收账款周转率	19.00	20.51	-
存货周转率	8.61	6.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.49%	-2.61%	-

营业收入增长率	2.41%	2.80%	-
净利润增长率	-21,842.21%	99.77%	-

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	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

本公司属于住宿业。公司主营业务为集客房、餐饮、会议、休闲娱乐为一体的精品酒店运营和服务。公司通过引进优秀的乾量酒店管理团队及经营模式为大众休闲娱乐、住宿、餐饮等提供高品质的服务。

在餐饮服务上，公司结合旅游淡旺季客流量的差异，制定和调整价格水平，针对不同客户进行定制化服务，公司重视餐饮新品种研究开发，在传统菜品的基础上不断开发新菜肴品种，创造良好的菜品风格，注重餐厅的设计、布局、装饰、主题，餐具等，为客户提供良好的餐饮环境。

在酒店服务上，公司拥有包括别墅在内的各类客房 300 余间，房间装修舒适、温馨、风格清雅，设施配套齐全。同时公司根据房间类型、装修及服务档次、服务价格类型、平常及节假日等因素，制定客房服务价格体系，为客户提供高性价比和热情周到的高质量住宿服务。

在会议服务上，公司拥有多功能厅及多间不同功能的中小型会议室、VIP 贵宾室、商务洽谈室 20 余间，配有先进的会议视听系统，根据客户预定的会议规模、对服务设备、服务水平等的具体要求等与其协商确定会议服务价格，是举办各类会务及商务培训的理想场所。

直接销售、网络销售等是公司对外宣传的主要方式。直接销售是指销售人员主要通过定期或不定期拜访的方式，向客户提供酒店的简介，如宣传册、卡片等资料，达到拓展并维护客户关系的目的。直接销售是公司重要的宣传方式，可以为销售人员与客户建立起长期友好的合作关系，稳定客源。

同时，公司十分注重网络方式宣传，建立了同里湖度假村的网站及官方微信，消费者可以通过官方网站及官方微信了解同里湖度假村的简介、服务类型及联系方式等信息。此外，公司与携程、驴妈妈等在线旅行服务网站保持了良好的合作关系，消费者可以通过在线旅行服务网站获取服务价格、了解其他客户对公司的介绍，并可通过其网站预定相应的服务。目前，公司在携程、驴妈妈等在线旅行服务网站上已经积累了良好的口碑，得到了消费者的广泛认可。

报告期内，公司的商业模式较去年未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务未发生变化，基本情况如下：

资产负债方面：报告期末公司总资产为 29,112.80 万元，较年初减少了 1,692.11 万元；本期资产负债率 57.19%，较去年 58.52%，降低了 1.33 个百分点，主要是由于本期银行存款及存货减少以及报告期内偿还恒力集团借款 500.00 万元。

营业收入方面：报告期内公司实现营业收入 5,081.68 万元，较去年同期 4,962.21 万元，增长了 2.41%；毛利率 65.73%，同比下降了 0.26 个百分点；营业总成本为 5,414.78 万元，较去年同期 4,975.51 万元，增长了 8.83%；本期净利润为-314.29 万元，较去年同期-1.43 万元，同比亏损增加了 312.86 万元。亏损的原因是本期管理费用及销售费用各增加了 257.34 万元、134.10 万元，系本期员工工资待遇提高，酒店设施维护费用增加。

为保障公司持续经营能力，公司已采取了以下措施：1、针对周边地区，挖掘、拜访团建客户和企业推广类客户，推介婚宴、会议及烧烤等承接团和企业推广类活动平台，提前累计客户。2、推出了亲子主题类活动，吸引增加假期家庭旅游类的客户。3、增加了玩琵琶熊亲子主题乐园、7D 互动影院、儿童益智馆等亲子类设施，营造儿童活动乐园气氛，提高入住率。4、增设针对旅行社散客的烧烤项目，增加营业收入的多样性。5、做好内部控制及工程管理，控制经营成本及损耗。

现金流方面：报告期末经营活动产生的现金流净额为-58.58万元，较去年同期减少600.46万元，同期减少的原因是本期支付职工现金增加，对酒店设施进行的维护费用增加；另外本期其他应付款及预付款项也均有减少；本期投资活动现金流-89.00万元，较去年同期减少了19.92万元，是由于本期对工程款进行了结算；本期筹资活动产生的现金流量净额为-500.00万元，主要是支付恒力集团借款。

综述，本报告期内资产负债合理，财务风险水平较低，本期由于员工工资待遇提高，酒店设施维护费用增加，使得本期较去年同期盈利能力下降。

三、 风险与价值

一、控股股东、实际控制人控制不当风险

公司控股股东恒力集团有限公司直接持有公司4,500万股股份，占公司股本总额的90.00%，实际控制人为陈建华、范红卫。公司股权集中，如果实际控制人及控股股东利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东利益。公司存在控股股东、实际控制人控制不当的风险。

应对措施：为避免控股股东、实际控制人不当控制，公司已制定《公司章程》、“三会”议事规则等制度，重大事项严格依据制度要求由董事会以及股东大会集体决策。

二、社会性突发事件的风险

公司的主营业务为集“客房、餐饮、会议、休闲娱乐、度假为一体”的精品酒店的运营和服务，属于服务业中的旅游饭店行业。该行业经营状况受宏观调控、经济周期和突发性事件影响较大，如果发生经济形势变化或者自然灾害、公共危机、重大疫情等时间，将会给整个行业带来一定冲击，从而对本公司客房出租率和平均房价等经营指标及经营业绩产生不利。

应对措施：公司针对经营市场环境有计划地进行市场调研，预测经营风险，明确经营方向，提出指导意见；公司根据现有客源结构有针对性地调整销售政策，制定切实可行的销售方案；公司制定针对自然灾害、公共危机、重大疫情的预防和应急方案，强化培训和考核，增强日常管理提高防范意识和突发事件的应对能力。

三、行业竞争风险

本公司所处行业是一个充分竞争的行业。中国旅游饭店业从发展初期至今经历了由垄断性经营向竞争性经营、由卖方市场向买方市场转变的过程。如果各类社会资本、大型酒店集团对本公司所处地区、行业投资经营和管理介入，有可能对本公司市场占有率和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司利用区域优势有针对性地进行销售，根据市场行情和公司运营计划，灵活调整价格政策和营销策略。同时，公司做好客户满意度调查，根据调查结果及时整改。

四、营运成本不断上升的风险

公司在经营过程中所消耗的主要能源为电力、天然气和水等，使用、加工的物品主要为酒店用品、农副产品等。因此，电力、天然气、水、酒店用品、农副产品价格的波动对公司盈利有直接的影响。此外，由于生活水平的提高和酒店行业日趋激烈的人力资源争夺战，使得公司面临着人力资源成本上升的压力，如果公司综合营运成本上升较快，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将加强日常管理和培训工作，提高全员成本控制意识，明确各项成本控制指标，按岗位细化分解成本控制指标落实到人头并做好全员绩效考核工作。

五、消费者需求变化和服务质量稳定性的风险

本公司自开业以来一直因有效管理和优质服务受到消费者的认同，但随着时代和社会的发展、经济变革的深入，消费者的消费观念、市场需求可能不断发生变化，本公司对市场需求的敏感度和应变力的强弱，在激烈的市场竞争中将经受考验；本公司服务质量能否保持持续稳定，将对本公司的经营持续增长产生着较大影响。因此如果公司不能及时应对消费者的需求变化，或为消费者提供的服务质量有所下降，则将对公司的服务经营产生不利影响。

应对措施：公司将严格管控服务流程的每个环节，进一步完善公司服务流程标准，确保服务质量的逐步提高。同时，公司将优化管理细节，积累并分析消费者需求，创新服务理念，形成差异化服务及个性化服务。

六、公司财产及宾客人身、财产安全风险

公司的主营业务为集“客房、餐饮、会议、休闲娱乐、度假为一体”的精品酒店的运营和服务。酒店作为社会公共场所，可能存在发生火灾、客人受意外伤害等情况的风险。

应对措施：公司高度重视安全管理，制定了完善的管理制度。同时，公司加强了酒店管理者检查力度，将设备安全、财产安全、人员安全作为检查重点，及时发现问题迅速整改。

七、食品卫生安全的风险

近些年以来，国内外相继发生的“疯牛病”、“禽流感”等高致病性疫情，曾使得部分客户由于担心食品卫生，减少了在外就餐的机会。因此如出现类似“禽流感”等疫情在国内传播或出现媒体对有关食品安全的负面报道，将可能对本公司的餐饮经营产生不利影响。

应对措施：为保证酒店向客户提供的食品安全，确保酒店声誉，公司积极响应国家食品药品监督管理局要求，高度重视食品卫生安全管理，制定了完善的产品品质保证制度。

八、公司持续亏损及经营活动现金流量净额较低的风险

（一）公司持续亏损所带来的风险

2016年、2017年和2018年1-6月，公司营业收入分别为9554.95万元、10257.90万元和5081.68万元。尽管公司营业收入不断增加，但公司仍然出现了较大额度的亏损，分别为-912.12万元、-10.39万元和-314.29万元。公司存在连续亏损而给股东或投资者带来损失的风险。

应对措施：1、针对周边地区，挖掘、拜访团建客户和企业推广类客户，推介婚宴、会议及烧烤等承接团和企业推广类活动平台，提前累计客户。2、推出了亲子主题类活动，吸引增加假期家庭旅游类的客户。3、增加了玩琵琶熊亲子主题乐园、7D互动影院、儿童益智馆等亲子类设施，营造儿童活动乐园气氛，提高入住率。4、增设针对旅行社散客的烧烤项目，增加营业收入的多样性。5、做好内部控制及工程管理，控制经营成本及损耗。

（二）公司经营活动产生的现金流量净额较低的风险

2016年、2017年和2018年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为2657.95万元、2711.47万元和-58.58万元，本年度存在未来经营活动的现金流量净额持续较低从而影响公司发展的风险。

应对措施：公司控股股东为恒力集团有限公司，恒力集团下属石化，聚酯化纤薄膜瓶片，地产和织造四大主营业务，并涉足热电、机械、金融、酒店等多个行业，拥有较强的财务和资金实力，可以在公允公平的前提下，为公司提供相应的支持，以保证公司的持续经营能力。同时，公司目前不存在银行借款，公司拥有3项土地使用权证及8项房屋所有权证，必要时可以用来作为抵押物，用以取得银行贷款，满足公司的资金需求。

九、关联方应付款余额较大的风险

截止2018年6月30日，公司其他应付款总额为144,582,786.25元，主要为应付控股股东恒力集团款项，余额较大。由于公司项目建设需要资金较大，公司前期向关联方拆了较多资金。虽然公司具备一定的融资能力，但短期内偿还关联方借款会影响公司正常营运资金流转，因此公司存在短期内无法归还关联方款项的风险。

应对措施：公司控股股东恒力集团、实际控制人陈建华、范红卫已出具承诺：“今后，随着你公司业务的发展及资金宽裕，恒力集团同意你司在未来分批归还上述欠款，并可以由你司自主决定还款时间。”

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
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	5,350,000.00	1,713,241.22
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,050,000.00	120,101.24
合计	6,400,000.00	1,833,342.46

注：“其他”类项见财务附注 5、关联方交易情况中①采购商品/接受劳务情况。公司于 2018 年 1 月 5 日对 2018 年日常性关联交易预计进行公告，公告编号：2018-002

(二) 承诺事项的履行情况

2015 年 7 月 20 日，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本

人/公司目前不存在直接或间接从事与同里旅游相同或相似业务，本人/公司控制的其他企业未直接或间接从事与同里旅游相同相似的业务；不再对任何与同里旅游从事相同相近业务的其他企业进行投资或控制；将持续促使本公司控制其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与同里旅游生产、经营向竞争的任何活动等。

截至本报告披露之日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

2015年7月20日，公司控股股东、实际控制人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺期自本承诺函出具日起，本人/公司/公司控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用同里旅游的资金或其他资产。本人/公司承诺不利用实际控制人及控股股东地位与同里旅游之间的关联关系损害同里旅游的利益和其他股东的合法权益。本人/公司保证尽量减少与发生关联交易，如关联交易无法避免，将继续遵循自愿、公平、合理的市场定价原则，按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，亦不会利用该等关联交易损害同里旅游及其他股东的合法利益。

截至本报告披露之日，公司股东、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

2015年7月20日，公司董事/监事/高级管理人员出具了《关于竞业禁止的承诺函》，承诺本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与公司相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与公司有相同，相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其他单位兼职的情况，必须经公司批准同意。

截至本报告披露之日，公司股东、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况

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	33,330,000	66.66%	0	33,330,000	66.66%
	其中：控股股东、实际控制人	33,330,000	66.66%	0	33,330,000	66.66%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,670,000	33.34%	0	16,670,000	33.34%
	其中：控股股东、实际控制人	16,670,000	33.34%	0	16,670,000	33.34%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	恒力集团有限公司	45,000,000	0	45,000,000	90%	15,000,000	30,000,000
2	陈建华	5,000,000	0	5,000,000	10%	1,670,000	3,330,000
3							
4							
5							
合计		50,000,000	0	50,000,000	100%	16,670,000	33,330,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东、实际控制人陈建华同时也是恒力集团有限公司股东、实际控制人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，恒力集团有限公司持有公司 4,500 万股股份，占公司股本总额的 90%，为公司控股股东。

恒力集团有限公司的统一社会信用代码是 913205097344220935，成立于 2002 年 1 月 16 日，住所为江苏省吴江市南麻经济开发区，法定代表人为陈建华，注册资本为 200,200 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：“针纺织品、纸包装材料（不含印刷）生产、销售；化纤原料、塑料、机电设备、仪器仪表、灰渣、精对苯二甲酸（PTA）、乙二醇（MEG）销售；实业投资；纺织原料新产品的研究开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：火力发电；蒸气生产及供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，营业期限为 50 年。

恒力集团的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	苏州华尔投资有限公司	95,095.00	47.50%
2	苏州圣伦投资有限公司	95,095.00	47.50%
3	陈建华	6,006.00	3.00%
4	范红卫	4,004.00	2.00%
合计		200,200.00	100.00%

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

陈建华、范红卫夫妇直接、间接持有公司 100% 股权，为公司实际控制人。

陈建华：中国国籍，无境外永久居留权，男，1971 年 3 月出生，清华大学 EMBA，高级经济师。1994 年 5 月至今任吴江化纤织造厂有限公司执行董事；2002 年 11 月至 2016 年 2 月担任江苏恒力化纤股份有限公司董事长。2002 年 1 月至今历任恒力集团有限公司董事长、总经理；2011 年 7 月至 2015 年 6 月，担任同里湖有限执行董事；2015 年 6 月至 2016 年 6 月，担任本公司董事长。

范红卫：中国国籍，无境外永久居留权，女，1967 年 2 月出生，大专学历。1994 年 5 月至 2001 年 12 月担任吴江化纤织造厂有限公司总经理；2002 年 1 月至今任恒力集团有限公司董事；2002 年 11 月至 2016 年 2 月担任江苏恒力化纤股份有限公司副董事长、董事、总经理，2016 年 3 月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事长，2016 年 4 月至今担任恒力石化股份有限公司董事长、总经理。2011 年 7 月起至 2015 年 6 月，任同里湖有限监事，2015 年 6 月至今，任本公司董事。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

报告期内公司控股股东未发生变化。

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
王永珍	董事长	女	1975年1月19日	大专	2016-7-28~ 2018-7-16	是
范红卫	董事	女	1967年2月1日	大专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	否
范福兴	董事	男	1964年12月30日	大专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	否
陈逸婷	董事	女	1993年1月22日	本科	2016-7-28 ~ 2018-7-16	否
范赢豪	董事	男	1987年3月1日	本科	2016-7-28 ~ 2018-7-16	否
李玉琴	监事会主席	女	1968年10月31日	大专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	否
倪超	监事	男	1983年11月30日	高中	2016-7-28 ~ 2018-7-16	是
王永芳	职工监事	女	1978年7月5日	中专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	是
王永珍	总经理	女	1975年1月19日	大专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	是
康云秋	财务总监	女	1980年9月29日	大专	2016-7-28 ~ 2018-7-16	是
宋建华	董事会秘书	女	1976年11月11日	本科	2016-7-28 ~ 2018-7-16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

注：2018年5月29日对董监高换届选举进行了公告（公告编号：2018-020），换届后上述董监高均连任，任期为2018-7-16~2021-7-16。

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：

本公司与控股股东恒力集团有限公司的实际控制人均为陈建华、范红卫夫妇，范福兴与范红卫系兄妹关系，陈逸婷系陈建华、范红卫之女，范赢豪系范福兴之子。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

王永珍	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
范红卫	董事	0	0	0	0.00%	0
范福兴	董事	0	0	0	0.00%	0
陈逸婷	董事	0	0	0	0.00%	0
范赢豪	董事	0	0	0	0.00%	0
李玉琴	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
倪超	监事	0	0	0	0.00%	0
王永芳	职工监事	0	0	0	0.00%	0
康云秋	财务总监	0	0	0	0.00%	0
宋建华	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	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
管理人员	67	71
采购、销售人员	5	5
服务人员	234	209
后勤人员	58	63
财务人员	27	27
员工总计	391	375

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	11	11
专科	92	104
专科以下	288	260
员工总计	391	375

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，期末人数较期初人数少 16 人，员工人数相对变动不大，属正常的人员流动。
- 2、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括底薪、津贴和奖金，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。
- 3、员工培训计划：公司重视人才培养，制定年度培训计划，加强全体员工的培训，提高全体员工的自身素质和业务技能水平。
- 4、公司不需要承担离退休职工费用。

(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：

无核心员工及核心技术人员

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	12,014,280.48	18,490,071.09
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	六、2	3,048,019.69	2,300,891.30
预付款项	六、3	1,378,971.65	1,262,856.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	54,367.34	51,196.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	1,821,648.24	2,221,692.20
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	180,336.71	
流动资产合计	-	18,497,624.11	24,326,708.08
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、7	243,968,439.15	255,076,845.42
在建工程	六、8	634,500.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、9	28,027,417.08	28,645,560.69
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	272,630,356.23	283,722,406.11
资产总计	-	291,127,980.34	308,049,114.19
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	六、11	15,768,745.26	19,628,996.99
预收款项	六、12	2,946,069.35	7,231,690.66
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	2,241,487.30	2,629,985.58
应交税费	六、14	693,533.01	999,519.53
其他应付款	六、15	144,582,786.25	149,504,650.35
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	-	166,232,621.17	179,994,843.11
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	六、17	256,333.23	272,333.25
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	256,333.23	272,333.25
负债合计	-	166,488,954.40	180,267,176.36
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、18	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	101,260,199.01	101,260,199.01
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	六、20	-26,621,173.07	-23,478,261.18
归属于母公司所有者权益合计	-	124,639,025.94	127,781,937.83
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	124,639,025.94	127,781,937.83
负债和所有者权益总计	-	291,127,980.34	308,049,114.19

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

(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	-	12,014,280.48	18,490,071.09
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	十四、1	3,048,019.69	2,300,891.30
预付款项	-	1,378,971.65	1,262,856.94
其他应收款	十四、2	54,367.34	51,196.55
存货	-	1,821,648.24	2,221,692.20
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	180,336.71	-
流动资产合计	-	18,497,624.11	24,326,708.08
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	243,968,439.15	255,076,845.42
在建工程	-	634,500.00	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	28,027,417.08	28,645,560.69
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	277,630,356.23	288,722,406.11
资产总计	-	296,127,980.34	313,049,114.19
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	15,768,745.26	19,628,996.99
预收款项	-	2,946,069.35	7,231,690.66
应付职工薪酬	-	2,241,487.30	2,629,985.58
应交税费	-	693,533.01	999,519.53
其他应付款	-	149,577,786.25	154,499,650.35
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	-	171,227,621.17	184,989,843.11
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	-	256,333.23	272,333.25
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	256,333.23	272,333.25
负债合计	-	171,483,954.40	185,262,176.36
所有者权益：			
股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	101,260,199.01	101,260,199.01

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	-	-26,616,173.07	-23,473,261.18
所有者权益合计	-	124,644,025.94	127,786,937.83
负债和所有者权益合计	-	296,127,980.34	313,049,114.19

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

(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	-	50,816,843.75	49,622,144.37
其中：营业收入	六、21	50,816,843.75	49,622,144.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	54,147,789.36	49,755,107.97
其中：营业成本	六、21	17,414,080.20	16,878,608.96
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	六、22	1,357,503.28	1,351,287.36
销售费用	六、23	11,770,397.26	10,429,424.84
管理费用	六、24	23,531,774.96	20,958,372.65
研发费用	-	-	-
财务费用	六、25	109,796.78	114,844.68
资产减值损失	六、26	-35,763.12	22,569.48
加：其他收益	六、27	16,000.02	10,000.02
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）	-	-3,314,945.59	-122,963.58

加：营业外收入	六、28	177,004.24	146,980.22
减：营业外支出	六、29	4,970.54	38,340.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,142,911.89	-14,323.59
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,142,911.89	-14,323.59
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	-	-3,142,911.89	-14,323.59
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	-	-3,142,911.89	-14,323.59
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	-	-3,142,911.89	-14,323.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,142,911.89	-14,323.59
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	-	-0.06	0.00
(二)稀释每股收益	-	-0.07	0.00

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

(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	十四、3	50,816,843.75	49,622,144.37
减：营业成本	十四、3	17,414,080.20	16,878,608.96
税金及附加	-	1,357,503.28	1,351,287.36
销售费用	-	11,770,397.26	10,429,424.84
管理费用	-	23,531,774.96	20,958,372.65
研发费用	-		
财务费用	-	109,796.78	114,844.68
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	14,591.82	22,197.59
资产减值损失	-	-35,763.12	22,569.48
加：其他收益	-	16,000.02	10,000.02
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）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,314,945.59	-122,963.58
加：营业外收入	-	177,004.24	146,980.22
减：营业外支出	-	4,970.54	38,340.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,142,911.89	-14,323.59
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,142,911.89	-14,323.59
（一）持续经营净利润	-	-3,142,911.89	-14,323.59
（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	-	-3,142,911.89	-14,323.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.06	0.00
（二）稀释每股收益	-	-0.07	0.00

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

(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	-	48,451,081.07	52,054,529.78
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	六、30	563,107.56	352,033.08
经营活动现金流入小计	-	49,014,188.63	52,406,562.86
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,848,843.79	24,393,870.28
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	-	15,886,061.81	13,786,284.19
支付的各项税费	-	1,662,253.57	3,556,499.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	7,202,852.58	5,251,168.19
经营活动现金流出小计	-	49,600,011.75	46,987,822.58
经营活动产生的现金流量净额	-	-585,823.12	5,418,740.28
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	-	889,967.49	690,756.72
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	-	889,967.49	690,756.72
投资活动产生的现金流量净额	-	-889,967.49	-690,756.72
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、30	5,000,000.00	2,120,035.38
筹资活动现金流出小计	-	5,000,000.00	2,120,035.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,000,000.00	-2,120,035.38
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	-	-6,475,790.61	2,607,948.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,490,071.09	14,946,365.65
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,014,280.48	17,554,313.83

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,451,081.07	52,054,529.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	563,107.56	352,033.08
经营活动现金流入小计	-	49,014,188.63	52,406,562.86
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,848,843.79	24,393,870.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,886,061.81	13,786,284.19
支付的各项税费	-	1,662,253.57	3,556,499.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,202,852.58	5,251,168.19
经营活动现金流出小计	-	49,600,011.75	46,987,822.58
经营活动产生的现金流量净额	-	-585,823.12	5,418,740.28

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	-	889,967.49	690,756.72
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	889,967.49	690,756.72
投资活动产生的现金流量净额	-	-889,967.49	-690,756.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,000,000.00	2,120,035.38
筹资活动现金流出小计	-	5,000,000.00	2,120,035.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,000,000.00	-2,120,035.38
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	-	-6,475,790.61	2,607,948.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,490,071.09	14,946,365.65
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,014,280.48	17,554,313.83

法定代表人：王永珍

主管会计工作负责人：康云秋

会计机构负责人：黄志华

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

苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

(1) 改制前历史沿革

苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由自然人陈建华和范红卫共同投资设立的有限责任公司, 于2011年7月19日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册, 取得注册号为320584000299482的《企业法人营业执照》。设立时注册资本500万元, 其中陈建华出资495万元, 占注册资本99%, 范红卫出资5万元, 占注册资本1%。上述出资业经苏州日鑫会计师事务所审验, 并由其于2010年10月13日出具苏鑫会验字(2010)第641号《验资报告》。

自然人陈建华和范红卫于2011年8月22日签订股权转让协议, 约定自然人范红卫将其持有公司1%的股权以人民币5万元的价格转让给自然人陈建华。公司于2011年8月24日在苏州市

吴江工商行政管理局登记了上述股权变更。

根据公司股东会决议，公司增加注册资本4,500万元，新增注册资本由恒力集团有限公司认缴，增资后注册资本为5,000万元，上述出资业经上海力鼎会计师事务所（普通合伙）审验，并由其于2015年4月3日出具力鼎验内字（2015）第WJ0003号《验资报告》。

（2）改制及改制后增资情况

根据本公司2015年6月10日的《发起人协议》和公司章程，本公司采用整体变更方式由有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司”，注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。全体发起人以其拥有有限公司截至2015年4月30日止经瑞华会计师事务所有限公司审计后的净资产151,260,199.01元按照1:0.3306的比例折合股份总额50,000,000股，每股面值1元，公司净资产与股本之间的差额人民币101,260,199.01元作为股本溢价计入资本公积。此次整体变更设立业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年7月9日出具瑞华验字[2015]33030011号《验资报告》。

本公司已于2015年7月16日办妥工商变更登记手续，并领取江苏省工商行政管理局核发的注册号为320584000299482的《企业法人营业执照》（注册号现已变更为统一社会信用代码913205005794527505）。住所为吴江市同里镇环湖西路88号，法定代表人为王永珍，注册资本为人民币5,000万元。

2、行业性质及经营范围

本公司属于服务业。

公司经营范围：特大型餐馆（含凉菜，含裱花蛋糕，含生食海产品）；住宿场所（宾馆），沐浴场所（桑拿浴、足浴），体育休闲场所（壁球馆，健身房），美容场所（生活美容），棋牌室；预包装食品兼散装食品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、主要产品和服务

本公司主营业务为集“客房、餐饮、会议、休闲娱乐、度假为一体”的精品酒店运营和服务。

4、公司母公司及实际控制人

本公司母公司为恒力集团有限公司，实际控制人为陈建华、范红卫夫妇。

5、企业合并及合并财务报表

截至2018年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2018年1-6月合并范围未发生变化。

6、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2018年8月22日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事酒店运营和服务业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注四、23“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是

否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

7、金融工具

在本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。金融资产和金融

负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之

差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值

损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
关联方款项组合	关联方的其他应收款具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
关联方款项组合	余额百分比法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	40.00	40.00
3至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	其他应收款计提比例（%）
关联方款项组合	1.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期

股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采

用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投

资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	2-5	5	19.00-47.50
通用设备	2-5	5	19.00-47.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

13、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能

流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测

试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

17、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

根据公司实际情况，对于酒店经营收入在满足以下条件时确认：酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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

19、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界

定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及

的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

22、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成

本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

五、税项

主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额25%计缴。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年6月30日；“本期”指2018年1-6月，“上年同期”指2017年1-6月。

1、货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	59,536.00	102,868.40
银行存款	11,954,744.48	18,280,177.47
其他货币资金		107,025.22
合 计	12,014,280.48	18,490,071.09

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

第三方支付平台账户		107,025.22
合 计		107,025.22

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	3,048,019.69	2,300,891.30
合 计	3,048,019.69	2,300,891.30

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				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的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,208,441.78	100.00	160,422.09	5.00	3,048,019.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,208,441.78	100.00	160,422.09	5.00	3,048,019.69

(续)

类 别	期初余额				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的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,497,243.39	100.00	196,352.09	7.86	2,300,891.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	2,497,243.39	100.00	196,352.09	7.86	2,300,891.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,208,441.78	160,422.09	5.00	2,020,643.94	101,032.20	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,208,441.78	160,422.09	5.00	2,020,643.94	101,032.20	5.00
1至2年				476,599.45	95,319.89	20.00
合计	3,208,441.78	160,422.09	5.00	2,497,243.39	196,352.09	7.86

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-35,930.00元；本期无收回或转回的坏账准备。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 994,665.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 49,733.27 元。

3、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	1,284,655.37	93.16	1,166,360.66	92.36
1至2年	4,000.00	0.29	6,180.00	0.49
2至3年	88,356.28	6.41	88,356.28	7.00
3年以上	1,960.00	0.14	1,960.00	0.15
合计	1,378,971.65	100.00	1,262,856.94	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 980,783.28 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 71.12%。

(3) 期末公司无账龄超过一年的重要预付款项。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,367.34	51,196.55
合计	54,367.34	51,196.55

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,434.04	100.00	11,066.70	16.91	54,367.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	65,434.04	100.00	11,066.70	16.91	54,367.34

(续)

类 别	期初余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,096.37	100.00	10,899.82	17.55	51,196.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	62,096.37	100.00	10,899.82	17.55	51,196.55

组合中，按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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,734.04	2,286.70	5.00	42,396.37	2,119.82	5.00
1 至 2 年	500.00	100.00	20.00	500.00	100.00	20.00
2 至 3 年	16,700.00	6,680.00	40.00	16,700.00	6,680.00	40.00
3 至 5 年	2,500.00	2,000.00	80.00	2,500.00	2,000.00	80.00
合 计	65,434.04	11,066.70	16.91	62,096.37	10,899.82	17.55

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 166.88 元；本期无收回或转回的坏账准备。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	55,000.00	45,000.00
其他	10,434.04	17,096.37
合 计	65,434.04	62,096.37

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
姚静	备用金	20,000.00	1-3 年	30.57	6,920.00
周庆武	备用金	11,000.00	1 年以内	16.81	550.00
中国石化销售有限公司江苏苏州 吴江石油分公司	其他	10,434.04	1 年以内	15.95	521.70
包卫倪	备用金	10,000.00	1 年以内	15.28	500.00
倪超	备用金	5,000.00	1 年以内	7.64	250.00
合 计		56,434.04		86.25	8,741.70

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	836,688.35		836,688.35
周转材料	984,959.89		984,959.89
合 计	1,821,648.24		1,821,648.24

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,036,145.37		1,036,145.37
周转材料	1,185,546.83		1,185,546.83
合 计	2,221,692.20		2,221,692.20

(2) 存货跌价准备变动情况

期末公司存货未发现存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	441.44	
增值税留抵税额	179,895.27	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	180,336.71	

7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	243,968,439.15	255,076,845.42
合 计	243,968,439.15	255,076,845.42

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	320,038,562.55	32,920,308.99	53,935,915.25	1,407,098.47	408,301,885.26
2、本期增加金额					
(1) 购置			2,948.72		2,948.72
(2) 在建工程转入					
(3) 其他转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出	28,046.58				28,046.58
4、期末余额	320,010,515.97	32,920,308.99	53,938,863.97	1,407,098.47	408,276,787.40
二、累计折旧					
1、期初余额	89,487,177.76	16,113,302.64	46,664,684.31	959,875.13	153,225,039.84
2、本期增加金额					
(1) 计提	7,305,193.09	1,625,729.05	2,046,951.90	105,434.37	11,083,308.41
(2) 其他转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4、期末余额	96,792,370.85	17,739,031.69	48,711,636.21	1,065,309.50	164,308,348.25
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					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	合 计
四、账面价值					
1、期末账面价值	223,218,145.12	15,181,277.30	5,227,227.76	341,788.97	243,968,439.15
2、期初账面价值	230,551,384.79	16,807,006.35	7,271,230.94	447,223.34	255,076,845.42

②期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

③期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

④期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

⑤期末公司无用于抵押担保的固定资产。

⑥期末公司无暂时闲置的固定资产。

⑦期末公司固定资产未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	634,500.00		634,500.00			
合 计	634,500.00		634,500.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	其他减少金额	期末余额
零星工程		634,500.00			634,500.00
合 计		634,500.00			634,500.00

(3) 期末公司在建工程未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	35,419,330.96	395,170.94	35,814,501.90
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	35,419,330.96	395,170.94	35,814,501.90
二、累计摊销			
1、期初余额	6,943,540.28	225,400.93	7,168,941.21
2、本期增加金额			

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
(1) 计提	578,626.50	39,517.11	618,143.61
(2) 其他转入			
3、本期减少金额			
4、期末余额	7,522,166.78	264,918.04	7,787,084.82
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	27,897,164.18	130,252.90	28,027,417.08
2、期初账面价值	28,475,790.68	169,770.01	28,645,560.69

(2) 期末公司无土地使用权用于抵押担保情况。

(3) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 期末公司无形资产未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	171,488.79	207,251.91
可抵扣亏损	39,406,090.64	38,251,672.14
合 计	39,577,579.43	38,458,924.05

(2) 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	期末余额	期初余额
2018 年	13,154,588.38	15,052,675.46
2019 年		
2020 年	18,103,817.90	18,103,817.90
2021 年	5,095,178.78	5,095,178.78
2022 年		
2023 年	3,052,505.58	
合 计	39,406,090.64	38,251,672.14

11、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
-----	------	------

种 类	期末余额	期初余额
应付账款	15,768,745.26	19,628,996.99
合 计	15,768,745.26	19,628,996.99

(1) 应付账款情况

项 目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	10,308,841.84	13,888,528.22
应付长期资产购置款	5,459,903.42	5,740,468.77
合 计	15,768,745.26	19,628,996.99

(2) 期末公司无账龄超过一年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款	2,946,069.35	7,231,690.66
合 计	2,946,069.35	7,231,690.66

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,629,985.58	14,854,567.36	15,243,065.64	2,241,487.30
二、离职后福利-设定提存计划		642,996.17	642,996.17	
合 计	2,629,985.58	15,497,563.53	15,886,061.81	2,241,487.30

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,629,985.58	12,985,359.03	13,373,857.31	2,241,487.30
2、职工福利费		1,170,445.61	1,170,445.61	
3、社会保险费		318,097.30	318,097.30	
其中：医疗保险费		245,261.21	245,261.21	
工伤保险费		46,810.12	46,810.12	
生育保险费		26,025.97	26,025.97	
4、住房公积金		127,406.03	127,406.03	
5、工会经费和职工教育经费		253,259.39	253,259.39	
合 计	2,629,985.58	14,854,567.36	15,243,065.64	2,241,487.30

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		626,503.09	626,503.09	
2、失业保险费		16,493.08	16,493.08	
合 计		642,996.17	642,996.17	

(4) 公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除此以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		291,204.26
城市维护建设税		14,498.41
教育费附加		8,699.05
地方教育附加		5,799.36
房产税	607,408.89	607,408.89
土地使用税	71,072.74	56,858.18
代扣代缴个人所得税	15,051.38	15,051.38
合 计	693,533.01	999,519.53

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	144,582,786.25	149,504,650.35
其中：往来款项	144,275,874.94	149,307,851.64
其他	306,911.31	196,798.71
合 计	144,582,786.25	149,504,650.35

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、政府补助

1、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
锅炉环保改造补贴	与资产相关	16,000.02		
合 计		16,000.02		

17、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	272,333.25		16,000.02	256,333.23	收到与资产相关的政府补助

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	272,333.25		16,000.02	256,333.23	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减费用	其他减少		
锅炉环保改造补贴	272,333.25			16,000.02			256,333.23	与资产相关
合计	272,333.25			16,000.02			256,333.23	

18、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	101,260,199.01			101,260,199.01
合计	101,260,199.01			101,260,199.01

20、未分配利润

项目	本期	上年同期
调整前上期末未分配利润	-23,478,261.18	-23,374,370.12
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	-23,478,261.18	-23,374,370.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,142,911.89	-14,323.59
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
净资产折股转出		
期末未分配利润	-26,621,173.07	-23,388,693.71

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,550,868.52	17,357,426.92	49,490,076.66	16,878,608.96
其他业务	265,975.23	56,653.28	132,067.71	
合 计	50,816,843.75	17,414,080.20	49,622,144.37	16,878,608.96

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税		11,376.60
教育费附加		6,825.96
地方教育附加		4,550.64
房产税	1,214,817.78	1,214,817.78
土地使用税	142,145.50	113,716.38
车船税	540.00	
合 计	1,357,503.28	1,351,287.36

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
员工薪酬	9,347,243.35	7,891,463.50
办公费	452,141.06	398,011.54
销售佣金	890,200.31	1,088,514.08
物料消耗	456,239.67	932,712.18
维修费	524,421.21	
其他	100,151.66	118,723.54
合 计	11,770,397.26	10,429,424.84

24、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
员工薪酬	6,150,320.18	5,226,277.46
办公费	3,308,489.53	2,962,851.76
折旧与摊销	11,701,452.02	11,744,066.40
修理费	1,023,446.21	446,621.06
物料消耗	776,567.40	410,837.39
其他费用	571,499.62	167,718.58
合 计	23,531,774.96	20,958,372.65

25、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
手续费等	124,388.60	137,042.27
减：利息收入	14,591.82	22,197.59
合 计	109,796.78	114,844.68

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-35,763.12	22,569.48
合 计	-35,763.12	22,569.48

27、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
递延收益摊销转入	16,000.02	10,000.02	16,000.02
合 计	16,000.02	10,000.02	16,000.02

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	177,004.24	146,980.22	177,004.24
合 计	177,004.24	156,980.24	177,004.24

29、营业外支出

项 目	发生额		计入当年非经常性损益的金额	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
罚款支出		5,704.00		5,704.00
其他	4,970.54	32,636.23	4,970.54	32,636.23
合 计	4,970.54	38,340.23	4,970.54	38,340.23

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	14,591.82	22,197.59
提供劳务、租赁等其他业务收入	221,881.27	132,067.71
收到其他款项及往来款净额	300,329.17	197,767.78
收到宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司往来款净额	26,305.30	
合 计	563,107.56	352,033.08

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付办公费、业务招待费、差旅费、咨询费等	4,061,492.66	3,202,147.06
支付修理费、检测费、检疫费、排污费等	1,502,974.24	446,621.06
支付的佣金	780,186.28	1,088,514.08
支付的其他往来净额及费用	799,917.40	513,885.99
支付宿迁力顺置业有限公司往来款净额	58,282.00	
合 计	7,202,852.58	5,251,168.19

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付恒力集团有限公司往来款净额	5,000,000.00	
支付恒力进出口有限公司往来款净额		2,120,035.38
合 计	5,000,000.00	2,120,035.38

31、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	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,142,911.89	-14,323.59
加：资产减值准备	-35,763.12	22,569.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,083,308.41	11,134,139.88
无形资产摊销	618,143.61	609,926.52
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（收益以“-”号填列）		
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）		
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）	400,043.96	843,214.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,010,987.48	-1,150,478.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,497,656.61	-6,026,308.44
其他		

项 目	本期发生额	上年同期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-585,823.12	5,418,740.28
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	12,014,280.48	17,554,313.83
减：现金的期初余额	18,490,071.09	14,946,365.65
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	-6,475,790.61	2,607,948.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,014,280.48	17,554,313.83
其中：库存现金	59,536.00	67,436.30
可随时用于支付的银行存款	11,954,744.48	17,462,198.99
可随时用于支付的其他货币资金		24,678.54
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,014,280.48	17,554,313.83

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	期末余额	期初余额
期末货币资金	12,014,280.48	17,554,313.83
减：使用受到限制的其他货币资金		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	12,014,280.48	17,554,313.83
减：期初现金及现金等价物余额	18,490,071.09	14,946,365.65
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-6,475,790.61	2,607,948.18

七、合并范围的变更

报告期内公司未发生合并范围变更的情况。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
苏州同里湖会议中心有限公司	江苏吴江	江苏吴江	服务业	100%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

本公司不存在重要的非全资子公司。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 信用风险

截至 2018 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(2) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200 万元	90.00	90.00

注：本公司的最终控制方是陈建华、范红卫夫妇。

2、本公司的子公司

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、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
江苏博雅达纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州苏盛热电有限公司	本公司母公司控制的公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州恒力置业有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力石化（大连）有限公司	本公司母公司控制的公司
宿迁力顺置业有限公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	本公司实际控制人控制的公司
江苏德顺纺织有限公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁市宿城区恒生农村小额贷款有限责任公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州同里红酿酒股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
吴江化纤织造厂有限公司	本公司实际控制人控制的公司
上海酿泉酒业有限公司	本公司实际控制人控制的公司

备注：与董监高相关的关联方信息见本报告第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
宿迁力顺置业有限公司	其他		53,592.00
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	其他	26,267.33	
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	59,592.53	
上海酿泉酒业有限公司	其他	34,241.38	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
苏州苏盛热电有限公司	餐饮及酒店服务	14,869.81	8,812.26
江苏博雅达纺织有限公司	餐饮及酒店服务		859,190.66
苏州恒力置业有限公司	餐饮及酒店服务	1,229,533.11	303,974.53
吴江化纤织造厂有限公司	餐饮及酒店服务	48,917.92	28,841.51
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	餐饮及酒店服务	54,961.32	20,909.43
江苏德顺纺织有限公司	餐饮及酒店服务		4,022.64
宿迁市宿城区恒生农村小额贷款有限责任公司	餐饮及酒店服务	283,018.87	281,649.06
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	餐饮及酒店服务	11,603.77	
恒力石化（大连）有限公司	餐饮及酒店服务	1,771.70	
上海酿泉酒业有限公司	餐饮及酒店服务	68,564.72	

(2) 关联方担保

本公司未发生关联担保。

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额（万元）	上年同期发生额（万元）
关键管理人员报酬	8.54	9.30

(4) 其他关联交易情况

本公司未发生其他关联交易情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
江苏博雅达纺织有限公司			167,886.60	8,394.33
吴江化纤织造厂有限公司	1,388.00	69.40	93,355.00	4,667.75
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	17,183.00	859.15		
苏州恒力置业有限公司	89,365.50	4,468.28	13,580.80	679.04
上海酿泉酒业有限公司	27,902.22	1,395.11		

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款-备用金				
倪超	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
苏州同里红酿酒股份有限公司	16,550.64	81,046.43
其他应付款:		
恒力集团有限公司	144,177,510.72	149,177,510.72
宿迁力顺置业有限公司		58,282.00
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	98,364.22	72,058.92

十一、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

期末，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	3,048,019.69	2,300,891.30
合计	3,048,019.69	2,300,891.30

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,208,441.78	100.00	160,422.09	5.00	3,048,019.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,208,441.78	100.00	160,422.09	5.00	3,048,019.69

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,497,243.39	100.00	196,352.09	7.86	2,300,891.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	2,497,243.39	100.00	196,352.09	7.86	2,300,891.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,208,441.78	160,422.09	5.00	2,020,643.94	101,032.20	5.00
1至2年				476,599.45	95,319.89	20.00
合 计	3,208,441.78	160,422.09	5.00	2,497,243.39	196,352.09	7.86

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-35,930.00元；本期无收回或转回的坏账准备。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 994,665.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 49,733.27

元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	54,367.34	51,196.55
合 计	54,367.34	51,196.55

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,434.04	100.00	11,066.70	16.91	54,367.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	65,434.04	100.00	11,066.70	16.91	54,367.34

(续)

类 别	期初余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,096.37	100.00	10,899.82	17.55	51,196.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	62,096.37	100.00	10,899.82	17.55	51,196.55

组合中，按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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,734.04	2,286.70	5.00	42,396.37	2,119.82	5.00
1至2年	500.00	100.00	20.00	500.00	100.00	20.00
2至3年	16,700.00	6,680.00	40.00	16,700.00	6,680.00	40.00
3至5年	2,500.00	2,000.00	80.00	2,500.00	2,000.00	80.00
合计	65,434.04	11,066.70	16.91	62,096.37	10,899.82	17.55

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 166.88 元；本期无收回或转回的坏账准备。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	55,000.00	45,000.00
其他	10,434.04	17,096.37
合计	65,434.04	62,096.37

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
姚静	备用金	20,000.00	1-3年	30.57	6,920.00
周庆武	备用金	11,000.00	1年以内	16.81	550.00
中国石化销售有限公司江苏苏州吴江石油分公司	其他	10,434.04	1年以内	15.95	521.70
包卫倪	备用金	10,000.00	1年以内	15.28	500.00
倪超	备用金	5,000.00	1年以内	7.64	250.00
合计		56,434.04		86.25	8,741.70

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州同里湖会议中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,550,868.52	17,357,426.92	49,490,076.66	16,878,608.96
其他业务	265,975.23	56,653.28	132,067.71	
合 计	50,816,843.75	17,414,080.20	49,622,144.37	16,878,608.96

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	16,000.02	10,000.02
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，持有交易性		

项 目	本期发生额	上年同期发生额
金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	172,033.70	108,639.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	188,033.72	118,640.01
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	188,033.72	118,640.01

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	期间	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
			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	本期	-2.49	-0.06	-0.06
	上年同期	-0.01	0.00	0.00
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	本期	-2.64	-0.07	-0.07
	上年同期	-0.10	0.00	0.00