



弘晨科技

NEEQ : 834822

浙江弘晨印染科技股份有限公司

ZheJiang HongChen dyeing and
printing technology co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018 年 4 月 12 日，被湖州市经济和信息化委员会及湖州市建设“平安湖州”领导小组办公室拟认定为 2017 年度市级“平安企业”。
- 2、2018 年 6 月 21 日，被湖州市科技局列入“2018 年度第一批市级高新技术企业研究开发中心建设。”
- 3、2018 年 6 月 20 日，国家知识产权局，已受理公司申报“一种阻燃抗紫外床品面料”、“一种远红外负离子床品面料”、“一种透温保暖床品面料”、“一种耐汗渍易清洁床品面料”、等四项专利。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、弘晨科技	指	浙江弘晨印染科技股份有限公司
股东大会	指	浙江弘晨印染科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江弘晨印染科技股份有限公司董事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上期	指	2017 年度 1 月至 6 月
报告期、本期	指	2018 年度 1 月至 6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	财通证券
染整	指	印染，对纺织材料(纤维、纱线和织物)进行以化学处理为主的工艺过程
退浆	指	去除织物上浆料的工艺过程
漂白	指	除去纤维材料、纺织品等物中所含色质，使之变白的过程
皂洗	指	用肥皂或洗涤剂溶液将印染织物表面上未经固色的染料、所用助染剂、印花浆料等在近沸条件下进行净洗的加工工艺

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。

公司负责人蒋旭峰、主管会计工作负责人钦建平及会计机构负责人（会计主管人员）钦建平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、2018年半年度报告；2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；3、公司三会文件及公告文件的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江弘晨印染科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang HongChen dyeing and printing technologyco.,LTD
证券简称	弘晨科技
证券代码	834822
法定代表人	蒋旭峰
办公地址	长兴县画溪街道东潘路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐纪军
是否通过董秘资格考试	否
电话	0572-6595666
传真	0572-6065568
电子邮箱	Hckj8348@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	长兴县画溪街道东潘路1号 313100
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	1999-8-19
挂牌时间	2015-12-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-17 纺织业-171 棉纺织及印染精加工-1713 棉印染精加工
主要产品与服务项目	主要从事化纤织品的印染和销售及纺织研发
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蒋旭峰
实际控制人及其一致行动人	蒋旭峰、臧燕妮

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	91330500147153570F	否
注册地址	长兴县画溪街道东潘路 1 号	否
注册资本（元）	38,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路国际嘉华国际商务中心
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	24,931,726.63	29,138,600.47	-14.44%
毛利率	9.16%	14.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,625,158.43	709,933.50	-328.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,363,930.52	-552,137.04	-328.14%
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）	-3.53%	1.52%	-
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）	-5.14%	-1.18%	-
基本每股收益	-0.04	0.02	-300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	112,194,223.42	115,734,390.63	-3.06%
负债总计	67,021,741.03	68,936,749.81	-2.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,172,482.39	46,797,640.82	-3.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.23	-3.47%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	59.74%	59.56%	-
流动比率	0.56	0.58	-
利息保障倍数	-2.15	1.26	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,545,021.98	280,784.87	
应收账款周转率	2.40	3.97	-
存货周转率	1.27	1.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.06%	2.38%	-

营业收入增长率	-14.44%	-15.91%	-
净利润增长率	-328.92%	-38.91%	-

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	38,000,000	38,000,000.00	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家从事服装的家用纺织面料染整的中小型印染企业，公司的经营范围为：棉布、化纤布、印花真丝绸染色、加工、销售；印花真丝绸涂层；化纤丝加工、销售；纺织研发、货物进出口、技术进出口。（以公司登记机关核定的经营范围为准），公司主营业务是化纤织品的印染和销售。所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“纺织业（C17）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“化纤织物染整精加工（1752）”。根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“化纤织物染整精加工（1752）”

1. 生产模式

公司主要采取“以销定产”的订单生产方式，从取得客户订单开始，根据合同要求制定生产计划，公司以客户需求为导向，定制个性化产品，对客户样品进行测评，仿样确认后签订合同，确定生产工艺和技术标准后进行采购并生产，产品经质量检验合格后验收交货。

2. 采购模式

公司原料采购主要包括坯布、染料、染色助剂等。采购过程中，采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。采购部为供应商建立档案，做好记录，会同客服、销售等部门对供应商进行定期的评估和审计。为确保供应渠道畅通，防止意外情况发生，公司一般保证有两家或者两家以上供应商作为后备供应商。

3. 公司的销售主要是采用合作和直销并行的模式，公司业务分为两大类，一类是客户提供坯布，委托公司进行印染加工，公司将收取相应的加工费；这是公司收入及现金流主要来源，另一类为公司根据订单情况，自行采购坯布，经印染加工后对外销售，报告期内，公司的销售模式没有发生变化。

4. 公司现阶段的研发模式主要为自主研发，公司利用自身资源，挖掘公司内部效率，追求经营利润。这种方式的研究成果完全依赖于公司特有的资源和能力，所得的成果最大限度的集中在公司内部，不易被竞争者利用，有利于保护知识产权的专有性，同时也培养了公司技术人员的专业技能。企业的技术中心被湖州市经济和信息化委员会认定为市级工业企业技术中心，目前拥有专利 33 项，其中实用新型专利 26 项，外观 6 项，发明专利 1 项。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后到报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 112,194,223.42 元，相比年初减少 3.06%，主要原因系公司归还部分银行贷款致货币资金减少；负债总额 67,021,741.03 元，相比年初减少 2.78%；主要原因系公司在上半年归还部分银行贷款及银行承兑，使得短期借款及应付票据减少；净资产为 45,172,482.39 元，相比年初减少 3.47%。

2、公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 24,931,726.63 元，较上年同期减少 14.44%，主要原因系公司处于产业结构调整转型期，传统业务品种淘汰，新兴业务品种收入增长幅度慢；净利润-1,625,158.43 元，同比减少 328.92%，主要是因为商品成本较高，成本增加率大于收入增加率，利润率较低，固定资产、无形资产依然在持续折旧摊销，同时本期毛利率较上年同期下降，致使公司本期业绩下滑。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,545,021.98元，上年同期为280,784.87元，主要原因是公司处于转型期，销售收入降低，导致销售回收的现金减少，

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-1,677,565.45元，上年同期为-6,378,063.39元主要是大部分工程已经完工。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额3,299,513.56元，上年同期为5,590,248.65元，主要是取得借款收到的现金减少

4、研发情况：湖州是“中国制造2025”的试点城市，报告期内，公司研发费用1,403,311.86元，上年同期为1,087,859.52元，增加对研发的投入。

5、公司运营管理情况：报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规及规范性文件的要求。

三、 风险与价值

(一) 环保政策风险

公司染整工序中的退浆、漂白、染色、皂洗等阶段会产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大，属于重污染行业。随着人们环境保护意识的逐渐增强以及《清洁生产促进法》的实施，国家对相关产业提出了清洁生产技术要求，对企业生产工艺清洁生产水平审计、企业环保管理、“三废”产生、排放与治理提出越来越高的要求，满足这些要求将增加企业的环保治理成本。公司已ISO14001环境管理体系认证，但是，环保要求日趋严格，因此，有关环境保护政策的变化与调整，将对公司的生产经营带来一定的影响。

应对措施：针对废水，公司采用中水回用的方式，做到不向外新鲜水，引进了智能化、高效率废气治理设备来治理废气，与湖州南方水泥签订废渣回收的协议来处理废渣。

(二) 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人蒋旭峰、臧燕妮夫妻持有公司100.00%股份，且蒋旭峰担任公司董事长，臧燕妮担任公司副董事长，二人可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来利益受损的风险。

应对措施：将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，进一步健全公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，不断完善信息披露机制。公司亦会组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，提高公司内部管理水平，严格执行公司相关制度，以尽可能减少实际控制人不当控制的风险。

(三) 市场竞争风险

我国的印染行业产业集中度较低，市场竞争激烈，企业数量庞大且绝大多数企业为中小型企业，而其中拥有较高科技含量、较高产品附加值的企业只是较少一部分，大多数企业存在产品质量差、同质化严重、利润率低、抗风险能力弱等问题，公司面临一定的市场竞争风险。

应对措施：加大了研发的力度，引进工艺居行业领先的设备，加强品牌建设，已申请商标，向个性化、生态化发展。

(四) 对非经常性损益存在依赖的风险

报告期内公司政府补助金额为869,240.00元，占本期利润总额的比例为比较大，公司经营业绩对政府补助存在重大依赖。

应对措施：一方面，公司将不断完善自身，以使公司能继续满足节能环保与安全生产、加快建设工业强县等方面的政府补助条件；另一方面，公司将不断加强自身实力，扩大销售规模，提升经营业绩，以使政府补助对公司业绩的影响不断减小，公司持续经营能力不断得到加强。

（五）应收账款余额较大风险

报告期内公司应收账款金额为 12,082,858.32 元，占总资产的比例为 10.77%。

应对措施：报告期内，公司已进一步完善应收账款管理和催收制度，组织专人进行应收账款的管理，也加强对主营业务收入的管控力度，比期初减少 1,628,115.79 元，尽量减少应收账款余额，减少坏帐发生。

（六）盈利能力降低风险

报告期内公司净利润-1,625,158.43 元，同比减少 328.92%，主要是公司处于产业结构调整转型期，传统业务品种淘汰，新兴业务品种收入增长幅度较慢。

应对措施：一方面，公司加大研发的力度，提高产品的科技含量，增加附加值。另一方面，扩要销售，拓宽销售渠道，取得较好的效益。

四、 企业社会责任

公司遵守国家及地方法律法规，确保产品质量与服务满足客户需求，遵循科学发展的路线，按照规定交纳各项税款，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担促进经济发展和社会进步的责任和义务，重视残疾事业，关心、关爱、帮助残疾员，为残疾职工解决了就业问题，为残疾员工解决工作中、生活中的实际困难，。坚持以人为本，关爱员工成长、不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。报告期内，公司在不断为股东创造的价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等方方面面的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	20,000,000.00	0
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）	20,000,000.00	17,020,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	10,000,000.00	0
合计	50,000,000.00	17,020,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人蒋旭峰、臧燕妮夫妇出具承诺：任何因出资问题而导致弘晨科技的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，蒋旭峰、臧燕妮夫妇将共同、无条件对弘晨科技进行补偿，已经得到有效补正，不影响资本的充足性。

2. 公司股东承诺，若应有关部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金或公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿承担所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利。同时也承诺，积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。报告期内动员职工缴纳住房公积金，尽量规范住房公积金的缴纳。

3. 为避免同长兴沐春贸易有限公司可能发生的同业竞争。2015年8月，公司股东蒋旭峰、臧燕妮出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺内容如下：

1、承诺人作为弘晨科技的股东，为保护弘晨科技及股东利益，承诺人保证自身及控制下的其他企业目前没有、将来也不从事与弘晨科技主营业务相同或相似的生产经营活动，也不通过投资其他公司从事或参与与弘晨科技主营业务相同或类似的业务。

2、承诺人如从事新的有可能涉及与弘晨科技相同或相似的业务，则有义务就该新业务通知弘晨科技。如该新业务可能构成与弘晨科技的同业竞争，在弘晨科技提出异议后，承诺人同意终止该业务。

3、承诺人愿意承担由于违反上述承诺给弘晨科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

2015年8月，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺内容如下：“承诺人作为弘晨科技的董事、监事、高级管理人员，现就避免与弘晨科技的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

1、本人未投资与弘晨科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与中诚印染相同、类似的生产经营活动；也未在与弘晨科技经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

2、本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与弘晨科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

3、当本人及控制的企业与弘晨科技之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同弘晨科技的业务竞争；

4、本人及控制的企业不向其他在业务上与弘晨科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、上述承诺在本人任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司股东蒋旭峰、臧燕妮及弘晨科技的董事、监事、高级管理人员都信守了承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,484,940.00	2.21%	票据保证金
固定资产	抵押	31,395,319.80	27.98%	短期借款抵押受限
无形资产	抵押	5,473,107.53	4.88%	短期借款抵押受限
总计	-	39,353,367.33	35.07%	-

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	9,500,000	25.00%		9,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	25.00%		9,500,000	25.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	28,500,000	75%		28,500,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	28,500,000	75%		28,500,000	75%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		38,000,000	-	0	38,000,000	-
普通股股东人数						2

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	蒋旭峰	34,200,000		34,200,000	90%	25,650,000	8,550,000
2	臧燕妮	3,800,000		3,800,000	10%	2,850,000	950,000
合计		38,000,000	0	38,000,000	100%	28,500,000	9,500,000
前十名股东间相互关系说明：蒋旭峰、臧燕妮为夫妻关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

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

自然人蒋旭峰持有公司 3420 万股的股份，占公司的股权比例为 90%，为公司的控股股东。

蒋旭峰先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 2 月至 1999 年 7 月，在杭兴印染厂任职；1999 年 8 月至 2015 年 7 月，在长兴新峰印染有限公司任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长，任期三年。

(二) 实际控制人情况

蒋旭峰与臧燕妮系夫妻关系，两人合计持有公司 100%的股权，实际支配公司行为并对股东大会的决议产生重大的影响，为公司实际控制人。

蒋旭峰简历详见“控股股东情况”。

臧燕妮女士，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，获北京大学工商管理硕士学位。1999 年 8 月至 2013 年 5 月，在长兴新峰印染有限公司任监事；2013 年 6 月至今，任长兴沐春贸易有限公司执行董事兼总经理；现任浙江弘晨印染科技股份有限公司副董事长，任期三年。

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
蒋旭峰	董事长	男	1974. 11. 14	大专	3年	是
臧燕妮	副董事长	女	1978. 4. 22	大专	3年	是
屠纪良	董事、总经理	男	1964. 8. 18	高中	3年	是
唐纪军	董事、董事会秘书	男	1971. 5. 4	高中	3年	是
钦建平	董事、财务总监	女	1971. 1. 7	大专	3年	是
林存兵	监事会主席	男	1976. 1. 20	高中	3年	是
周水荣	监事会主席	男	1974. 7. 19	大专	3年	是
周卫平	职工代表监事	男	1972. 2. 3	高中	3年	是
徐伟	监事	男	1987. 10. 26	大专	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

林存兵先生于 2018 年 4 月 14 日辞职（公告编号：2018-001），任命徐伟为新的监事（公告编号：2018-009），选举周水荣先生为新的监事会主席（公告编号：2018-011）

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:

蒋旭峰与臧燕妮为夫妻关系，除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其它亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
蒋旭峰	董事长	34,200,000		34,200,000	90%	
臧燕妮	副董事长	3,800,000		3,800,000	10%	
屠纪良	董事、总经理					
唐纪军	董事、董事会秘书					
钦建平	董事、财务总监					
周水荣	监事会主席					
周卫平	职工代表监事					
徐伟	监事					
合计	-	38,000,000	0	38,000,000	100%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林存兵	职工代表监事、 监事会主席	离任		个人原因离职
周水荣	监事	新任	监事会主席	选举
徐伟	无	新任	监事	任命

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

徐伟先生，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2009年7月毕业于浙江万里学院投资理财专业，2009年7月至2011年11月，在宁波市飞扬人力资源服务有限公司任业务经理；2011年12月至2013年11月，在浙江火电建设有限公司维护检修分公司任出纳，2013年11月至2018年5月，在浙江弘晨印染科技股份有限公司分管行政事务，在公司2017年年度股东大会上任命为监事，任期至届满。

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	25	24
销售人员	6	5
技术人员	22	23
生产人员	158	169
员工总计	211	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	1	1
专科	12	15
专科以下	198	205
员工总计	211	221

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：

报告期内，公司通过街道办、人才交流中心、网络招聘及员工内部推荐等多种形式，满足生产、技术等岗位的用工需求。公司一直十分重视员工的培训和职业发展规划，加强员工培训工作，坚持以实用性、有效性员工的操作技能培训，公司通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和合理的保障。

公司员工的薪酬包括基本工资、津贴等，依据劳动法与员工签订合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。

报告期内没有需承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员：公司未认定核心员工。报告期初，公司核心技术人员为林存兵、周水荣、周卫平，皆是公司监事，未持有公司的股份，报告期内林存兵先生辞职，报告期末公司的核心技术人员为周水荣、周卫平。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年8月22日，公司分别召开了第一届董事会第十次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《选举蒋旭峰继续为公司第二届董事会董事》、《选举臧燕妮继续为公司第二届董事会董事》议案、《选举屠纪良继续为公司第二届董事会董事》议案、《选举唐纪军继续为公司第二届董事会董事》议案、《选举钦建平继续为公司第二届董事会董事》议案和《选举周水荣继续为公司第二届监事会监事》议案、《选举徐伟继续为公司第二届监事会监事》议案。公司召开了2018年第一次职工代表大会，审议通过了《关于选举周卫平担任公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举了周卫平先生担任第二届监事会职工代表监事，上述换届情况详见公司于2018年8月24日在股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《董监事换届公告》（公告编号：2018-017）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	2,997,891.67	6,696,923.04
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	五（一）2	12,082,858.32	13,725,298.76
预付款项	五（一）3	3,031,326.16	1,941,700.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	232,785.27	298,752.67
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	19,162,968.83	17,062,197.00
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）6	244,579.43	363,070.10
流动资产合计		37,752,409.68	40,087,941.63
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	五（一）7	65,926,190.71	65,430,005.98
在建工程	五（一）8	2,667,056.22	4,563,644.74
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）9	5,403,587.53	5,473,107.53
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）10	281,139.83	
递延所得税资产	五（一）11	163,839.45	179,690.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		74,441,813.74	75,646,449.00
资产总计		112,194,223.42	115,734,390.63
流动负债：			
短期借款	五（一）12	20,000,000.00	24,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五（一）13	14,735,761.03	19,564,121.18
预收款项	五（一）14	1,048,148.18	1,344,336.28
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	2,271,370.01	2,357,056.74
应交税费	五（一）16	173,667.62	412,904.42
其他应付款	五（一）17	28,792,794.19	21,258,331.19
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		67,021,741.03	68,936,749.81
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		67,021,741.03	68,936,749.81
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）18	38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）19	4,750,565.21	4,750,565.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（一）20	581,811.07	581,811.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）21	1,840,106.11	3,465,264.54
归属于母公司所有者权益合计		45,172,482.39	46,797,640.82
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		45,172,482.39	46,797,640.82
负债和所有者权益总计		112,194,223.42	115,734,390.63

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二）1	24,931,726.63	29,138,600.47
其中：营业收入		24,931,726.63	29,138,600.47
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,410,177.40	29,834,560.00
其中：营业成本	五（二）1	22,669,580.93	24,981,454.00
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	317,449.62	165,647.21
销售费用	五（二）3	527,988.02	600,208.90
管理费用	五（二）4	2,143,851.46	2,222,864.51
研发费用	五（二）5	1,403,311.86	1,087,859.52
财务费用	五（二）6	457,139.83	744,721.11
资产减值损失	五（二）7	-109,147.32	31,804.75
加：其他收益	五（二）8	507,240.00	753,520.00
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）		-1,971,210.77	57,560.47
加：营业外收入	五（二）9	362,000.00	756,200.00
减：营业外支出	五（二）10	96.36	21,191.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,609,307.13	792,569.01
减：所得税费用	五（二）11	15,851.30	82,635.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,625,158.43	709,933.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,625,158.43	709,933.50
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		-1,625,158.43	709,933.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.02
（二）稀释每股收益		-0.04	0.02

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,388,993.60	30,120,524.66
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	7,256,821.58	7,028,356.45
经营活动现金流入小计		32,645,815.18	37,148,881.11
购买商品、接受劳务支付的现金		23,930,805.35	25,659,165.88
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		4,718,521.82	4,094,330.76
支付的各项税费		1,262,962.13	938,890.36
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	4,278,547.86	6,175,709.24
经营活动现金流出小计		34,190,837.16	36,868,096.24
经营活动产生的现金流量净额		-1,545,021.98	280,784.87
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			114,078.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			114,078.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,677,565.45	6,492,141.39
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		1,677,565.45	6,492,141.39
投资活动产生的现金流量净额		-1,677,565.45	-6,378,063.39
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			6,000,000.00
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	12,220,000.00	16,530,000.00
筹资活动现金流入小计		12,220,000.00	22,530,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,486.44	747,303.35
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	4,410,000.00	7,192,448.00
筹资活动现金流出小计		8,920,486.44	16,939,751.35
筹资活动产生的现金流量净额		3,299,513.56	5,590,248.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,674.50	
五、现金及现金等价物净增加额		91,600.63	-507,029.87
加：期初现金及现金等价物余额		421,351.04	3,591,447.99
六、期末现金及现金等价物余额		512,951.67	3,084,418.12

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

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

浙江弘晨印染科技股份有限公司

财务报表附注

2018 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江弘晨印染科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖州市工商行政管理局批准，由蒋旭峰、臧燕妮发起设立，于 1999 年 8 月 24 日在湖州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330500147153570F 的营业执照，注册资本 3,800.00 万元，股份总数 3,800.00 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 12 月 16 日在全国中小企业股转系统挂牌交易。

本公司属化纤织物染整精加工行业。主要经营活动为棉布、化纤布、印花真丝绸染色、加工、销售；印花真丝绸涂层；化纤丝加工、销售；纺织研发，货物进出口、技术进出口。

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

（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）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。

（六）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。

(七) 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）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(八) 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。

(九) 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	10-20	5.00	4.75-9.50
通用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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。土地使用权按照 50 年期限摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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。

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

(十四) 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他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。

(十五) 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售低温绝热气瓶、汽车用液化天然气瓶等产品。内销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收款凭证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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 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，由于上期不存在该项会计政策变更涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%, 16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定，本公司取得 GR201633001713 号高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，有效期为 3 年（2016 年-2018 年），有效期内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 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	75,195.55	23,411.47
银行存款	437,756.12	397,939.57
其他货币资金	2,484,940.00	6,275,572.00
合 计	2,997,891.67	6,696,923.04

(2) 其他说明

其他货币资金系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金。

2. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据		120,000.00
应收账款	12,082,858.32	13,605,298.76
小 计	12,082,858.32	13,725,298.76

(1) 应收票据

1) 应收票据明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				120,000.00		120,000.00
合 计				120,000.00		120,000.00

2) 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	2,670,043.36	
小 计	2,670,043.36	

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。

(2) 应收账款

1) 应收账款明细情况

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	12,835,699.13	100.00	752,840.81	5.87	12,082,858.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,835,699.13	100.00	752,840.81	5.87	12,082,858.32

(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	14,463,814.92	100.00	858,516.16	5.94	13,605,298.76

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,463,814.92	100.00	858,516.16	5.94	13,605,298.76

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	11,856,268.51	592,813.43	5.00
1-2 年	669,009.07	66,900.91	10.00
2-3 年	310,421.55	93,126.47	30.00
小 计	12,835,699.13	752,840.81	5.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 105,675.35 元。

4) 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
FARUQ DAN GARA PETROLEUM & GAS GLOBAL LTD	3,269,289.77	25.47	163,464.49
MARINE LOGISTICS AND WAREHOUSING SERVICES LTD	2,918,049.56	22.73	145,902.48
长兴同创纺织有限公司	2,481,156.74	19.33	124,057.84
BABANTEX CLEARING & FORWARDING LTD	1,655,649.71	12.90	82,782.49
安吉忠钢纺织科技有限公司	285,000.00	2.22	14,250.00
小 计	10,609,145.78	82.65	530,457.29

3. 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	2,956,326.16	97.53		2,956,326.16	1,820,850.06	93.78		1,820,850.06
1-2 年	75,000.00	2.47		75,000.00	120,850.00	6.22		120,850.00
合 计	3,031,326.16	100.00		3,031,326.16	1,941,700.06	100.00		1,941,700.06

(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 (%)
长兴华润燃气有限公司	2,032,996.16	67.07
浙江长兴东南热力有限责任公司	302,170.00	9.97

上虞市金丹化工染料有限公司	143,405.00	4.73
无锡鑫科环保设备有限公司	100,000.00	3.30
无锡市学顺印染设备厂	79,016.00	2.61
小 计	2,657,587.16	87.68

4. 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	253,826.6	100.00	21,041.33	8.29	232,785.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	253,826.6	100.00	21,041.33	8.29	232,785.27

(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	323,265.97	100.00	24,513.30	7.58	298,752.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	323,265.97	100.00	24,513.30	7.58	298,752.67

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	224,426.6	11,221.33	5.00
2-3 年	24,400.00	7,320.00	30.00
3-4 年	5,000.00	2,500.00	50.00
小 计	253,826.6	21,041.33	8.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 3,471.67 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	35,000.00	
应收暂付款	179,426.60	164,180.00
其他	39,400.00	159,085.97
合 计	253,826.6	323,265.97

(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
职工社保费	应收暂付款	171,543.83	1 年以内	67.58	8,577.19	否
电费质押金	应收暂付款	35,000.00	1 年以内	13.79	1,750.00	否
吴江市盛泽镇杭林纺织机械厂	应收暂付款	17,400.00	2-3 年	6.86	5,220.00	否
长兴联创造信息科技有限公司	应收暂付款	10,000.00	2-3 年	3.94	3,000.00	否
常州中耀精细化工有限公司	应收暂付款	7,000.00	2-3 年	2.76	2,100.00	否
小 计		240,943.83		94.92	16,559.00	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,023,214.86		16,023,214.86	13,510,026.53		13,510,026.53
库存商品	3,085,117.02		3,085,117.02	3,499,742.52		3,499,742.52
周转材料	54,636.95		54,636.95	52,427.95		52,427.95
合 计	19,162,968.83		19,162,968.83	17,062,197.00		17,062,197.00

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	244,579.43	363,070.10
合 计	244,579.43	363,070.10

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	31,179,423.84	291,202.12	57,251,254.05	2,127,426.73	90,849,306.74
本期增加金额	1,906,330.17		2,028,854.60		3,935,184.77

1) 购置					
2) 在建工程转入	1,906,330.17		2,028,854.60		3,935,184.77
本期减少金额				1	
处置或报废					
期末数	33,085,754.01	291,202.12	59,280,108.65	2,127,426.73	94,784,491.51
累计折旧					
期初数	6,717,458.51	159,918.09	17,865,659.35	336,842.60	25,079,878.55
本期增加金额	926,374.2	39,747.12	2,371,825.94	101,052.78	3,439,000.04
计提					
本期减少金额				1	
处置或报废					
期末数	7,643,832.71	199,665.21	20,237,485.29	437,895.38	28,518,878.59
减值准备					
期初数			339,422.21		
本期增加金额					
计提					
本期减少金额					
期末数			339,422.21		
账面价值					
期末账面价值	24,461,965.33	131,284.03	38,703,201.15	1,790,584.13	65,926,190.71
期初账面价值	25,441,921.3	91,536.9	39,046,172.49	1,689,531.4	65,430,005.98

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	4,624,641.05	2,205,920.31	339,422.21	2,079,298.53	
小 计	4,624,641.05	2,205,920.31	339,422.21	2,079,298.53	

8. 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
设备及安装	1,543,716.63		1,543,716.63	2,227,210.73		2,227,210.73
生化池				1,513,839.14		1,513,839.14

电气安装				16,583.78		16,583.78
地下管网	959,814.1		959,814.1			
工程物资	163,525.49		163,525.49	806,011.09		806,011.09
合计	2,667,056.22		2,667,056.22	4,563,644.74		4,563,644.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
生化池	1,513,839.14	192,491.03	1,906,330.17		
地下管网		959,814.1			959,814.10
设备及安装	2,227,210.73	1,528,776.72	2,012,270.82		1,543,716.63
电气安装工程	16,583.7		16,583.78		
小计	3,757,633.65	2,681,081.85	3,935,184.77		2,503,530.73

9. 无形资产

项目	土地使用权	合计
账面原值		
期初数	6,957,323.62	6,957,323.62
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	6,957,323.62	6,957,323.62
累计摊销		
期初数	1,484,216.09	1,484,216.09
本期增加金额	69,520.00	69,520.00
1) 计提	69,520.00	69,520.00
本期减少金额		
期末数	1,553,736.09	1,553,736.09
账面价值		
期末账面价值	5,403,587.53	5,403,587.53
期初账面价值	5,473,107.53	5,473,107.53

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
排污权使用费		306,698.00	25,558.17	281,139.83

小 计		306,698.00	25,558.17	281,139.83
-----	--	------------	-----------	------------

11. 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	可抵暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	752,840.81	112,926.12	858,516.16	128,777.42
固定资产减值准备	339,422.21	50,913.33	339,422.21	50,913.33
合 计	1,092,263.02	163,839.45	1,197,938.37	179,690.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	21,041.33	24,513.30
小 计	21,041.33	24,513.30

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	16,000,000.00
保证借款		3,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	20,000,000.00	24,000,000.00

13. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	4,969,880.00	12,551,144.00
应付账款	9,765,881.03	7,012,977.18
合 计	14,735,761.03	19,564,121.18

(1) 应付票据明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,969,880.00	12,551,144.00
合 计	4,969,880.00	12,551,144.00

(2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

(3). 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料购置款	8,856,841.78	5,589,670.37
工程设备款	909,039.25	1,423,306.81
合 计	9,765,881.03	7,012,977.18

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,048,148.18	1,344,336.28
合 计	1,048,148.18	1,344,336.28

15. 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	2,357,056.74	4,481,432.56	4,395,745.83	2,271,370.01
离职后福利—设定提存计划		496,716.24	496,716.24	
合 计	2,357,056.74	4,635,024.10	4,549,337.37	2,271,370.01

(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	2,357,056.74	4,126,506.60	4,039,541.64	2,270,091.78
职工福利费		91,561.95	91,561.95	
社会保险费		243,078.75	243,078.75	
其中：医疗保险费		193,760.38	193,760.38	
工伤保险费		31,704.66	31,704.66	
生育保险费		17,613.71	17,613.71	
住房公积金		8,484.00	8,484.00	
工会经费		11,801.26	13,079.49	1,278.23
小 计	2,357,056.74	4,481,432.56	4,395,745.83	2,271,370.01

(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		493,183.6	493,183.6	
失业保险费		3,532.64	3,532.64	

小 计		496,716.24	496,716.24	
-----	--	------------	------------	--

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	153,545.74	167,306.78
土地使用税		120,537.80
房产税		85,990.99
城市维护建设税	7,677.29	18,099.05
教育费附加	4,666.36	10,859.42
地方教育费附加	3,010.91	7,239.62
印花税	1,485.99	2,870.76
环境保护税	3,281.33	
合 计	173,667.62	412,904.42

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
资金往来	28,292,852.00	20,545,300.00
押金保证金	39,700.00	359,916.00
应付暂收款	171,022.00	63,895.00
应付利息	289,220.19	289,220.19
合 计	28,503,574.00	20,969,111.00

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	33,850.00	33,850.00
资金拆借利息	255,370.19	255,370.19
合 计	289,220.19	289,220.19

18. 实收资本

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	
蒋旭峰	34,200,000.00						34,200,000.00
臧燕妮	3,800,000.00						3,800,000.00

合 计	38,000,000.00						38,000,000.00
-----	---------------	--	--	--	--	--	---------------

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,750,565.21			4,750,565.21
合 计	4,750,565.21			4,750,565.21

20. 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	581,811.07			581,811.07
合 计	581,811.07			581,811.07

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,465,264.54	3,063,050.72
加：本期净利润	-1,625,158.43	446,904.25
减：提取法定盈余公积		44,690.43
期末未分配利润	1,840,106.11	3,465,264.54

(二) 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	24,682,601.63	22,669,580.93	2,918,344.06	24,981,454.00
其他业务收入	249,125.00		120,256.41	
合 计	24,931,726.63	22,669,580.93	29,138,600.47	24,981,454.00

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城镇土地使用税	120,537.80	
房产税	85,990.99	85,990.99

城市维护建设税	39,628.86	35,279.36
教育费附加	23,777.32	21,167.63
地方教育附加	15,851.55	14,111.76
印花税	11,975.43	9,097.47
环境保护税	19,687.67	
合 计	317,449.62	165,647.21

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	353,210.63	343,702.18
职工薪酬	69,699.44	144,199.72
汽车费用	62,435.15	42,982.75
折旧和摊销	7,740.92	24,485.10
广告宣传费	34,901.88	35,399.15
其他		9,440.00
合 计	527,988.02	600,208.9

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,197,631.33	1,125,760.96
折旧与摊销	339,231.48	317,933.25
中介服务费	338,466.67	3751,94.96
办公费用	20,393.63	26,978.00
业务招待费	101,666.97	135,536.00
其他	146,464.38	241,443.69
合 计	2,143,854.46	1,087,859.52

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

直接原料	689,286.46	745,277.09
直接人工	411,296.24	221,968.10
折旧费及摊销	260,642.57	105,286.33
其他	42,086.59	15,328.00
合 计	1,403,311.86	1,087,859.52

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	510,486.44	778,475.20
减：利息收入	42,570.21	39,597.45
手续费	3,898.10	5,843.36
汇兑损益	-14,674.50	
合 计	457,139.83	744,721.11

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-109,147.32	31,804.75
固定资产减值准备		
合 计	-109,147.32	31,804.75

8. 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	507,240.00	753,520.00	507,240.00
合 计	507,240.00	753,520.00	507,240.00

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

9. 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	362,000.00	756,200.00	362,000.00
非流动资产毁损报废利得			
合 计	362,000.00	756,200.00	362,000.00

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

(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
节能环保与安全生产补助	157,000.00	400,000.00	与收益相关
加快建设工业强县奖励	362,000.00	756,200.00	与收益相关
科技创新奖励	244,240.00		与收益相关
专利相关补助	106,000.00	117,915.00	与收益相关
其他政府补助		235,605.00	与收益相关
小计	869,240.00	1,509,720.00	

10. 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
税收滞纳金、罚金、罚款	96.36	21,191.46	96.36
非流动资产报废损失			
合计	96.36	21,191.46	96.36

11. 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		88,479.52
递延所得税费用	15,851.30	-5,844.01
合计	15,851.30	82,635.51

(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	-1,609,307.13	792,569.01
按法定税率计算的所得税费用	-241,396.07	118,885.35
调整以前期间所得税的影响		
本期所得税率变动影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,114.47	11,310.87
加计扣除项目的影响		-46,487.42

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	251,132.90	-1,073.29
所得税费用	15,851.30	82,635.51

(三) 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
承兑汇票保证金到期收回	6,275,572.00	5,479,039.00
利息收入	42,570.21	39,597.45
政府补助	869,240.00	1,509,720.00
收押金保证金		
收到保险赔款收入		
收回暂付款	69,439.37	
合 计	7,256,821.58	7,028,356.45

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
支付承兑汇票保证金	2,484,940.00	4,398,374.00
期间费用	1,793,607.86	1,777,335.24
合 计	4,278,547.86	6,175,709.24

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
收到资金拆入款	12,220,000.00	16,530,000.00
合 计	12,220,000.00	16,530,000.00

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
归还资金拆入款	4,410,000.00	7,192,448.00
合 计	4,410,000.00	7,192,448.00

7. 现金流量表补

(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	-1,625,158.43	709,933.50
加: 资产减值准备	-109,147.32	31,804.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,439,000.04	3,369,167.31
无形资产摊销	69,520.00	69,570.00
长期待摊费用摊销	25,558.17	
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)	495,811.94	778,475.20
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)	15,851.30	-5,844.01
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)	-2,100,771.83	-866,446.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,388,290.74	483,959.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,143,976.59	-4,289,834.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,545,021.98	280,784.87
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	512,951.67	3,084,418.12
减: 现金的期初余额	421,351.04	3,591,447.99
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	91,600.63	-507,029.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	512,951.67	3,084,418.12
其中：库存现金	75,195.55	147,011.49
可随时用于支付的银行存款	437,756.12	2,936,015.98
可随时用于支付的其他货币资金		1,390.65
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	512,951.67	3,084,418.12

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金列入现金及现金等价物，该等资金期末余额 2,484,940.00 元，期初余额为 6,275,572.00 元。

(四) 其他

1. 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
货币资金	2,484,940.00	票据保证金
固定资产	31,395,319.80	短期借款抵押受限
无形资产	5,473,107.53	短期借款抵押受限
合 计	39,353,367.33	

2. 政府补助

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
加快建设工业强县奖励	362,000.00	营业外收入	长财企（2018）79号
节能环保与安全生产补助	157,000.00	其他收益	长财建（2018）6号
新产品、专利奖励	106,000.00	其他收益	画溪街办发（2018）33号
科技创新奖励	244,240.00	其他收益	长财预（2018）80号
小 计	869,240.00		

六、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，本公司具有一定的信用集中风险，本公司应收账款的86.72% (2016年12月31日：60.32%) 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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	120,000.00				120,000.00
小 计	120,000.00				120,000.00

(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，本公司综合运用票据结算、银行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	20,000,000.00	20,693,054.79	20,693,054.79		
应付票据	4,969,880.00	4,969,880.00	4,969,880.00		
应付账款	9,765,881.03	9,765,881.03	7,012,977.18		
应付利息	289,220.19	289,220.19	289,220.19		
其他应付款	28,503,574.00	28,503,574.00	20,969,111.00		
小 计	63,528,555.22	64,221,609.01	64,221,609.01		

(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	24,000,000.00	24,831,665.75	24,831,665.75		
应付票据	12,551,144.00	12,551,144.00	12,551,144.00		
应付账款	7,012,977.18	7,012,977.18	7,012,977.18		
应付利息	289,220.19	289,220.19	289,220.19		
其他应付款	20,969,111.00	20,969,111.00	20,969,111.00		
小 计	64,822,452.37	65,654,118.12	65,654,118.12		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的股东情况

(1) 本公司的股东

自然人姓名	股东对本公司的持股比例 (%)	股东对本公司的表决权比例 (%)
蒋旭峰	90.00	90.00
臧燕妮	10.00	10.00

(2) 本公司最终控制方是蒋旭峰。

2. 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

长兴沐春贸易有限公司	蒋旭峰、臧燕妮控制之公司
------------	--------------

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
长兴沐春贸易有限公司			
小 计			

2. 本公司作为被担保方

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
蒋旭峰、臧燕妮				否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
长兴沐春贸易有限公司	15,020,000.00	2,000,000.00		17,020,000.00
臧燕妮				
蒋旭峰				
小 计	15,020,000.00	2,000,000.00		17,020,000.00

4. 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	172,062.5	170,098.30

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	长兴沐春贸易有限公司	17,020,000.00	
小 计		17,020,000.00	

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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）	869,240.00	政府补助
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	-96.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	869,143.64	
小 计	869,143.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	130,371.55	
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	738,772.09	

（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	-3.53	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.14	-0.06	-0.06

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	-1,625,158.43
非经常性损益	B	738,772.09
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	-2,363,930.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	46,797,640.82
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	
其他	公司股东货币出资补正前期出资瑕疵	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	45,997,840.69
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-3.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-5.14%

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	-1,625,158.43
非经常性损益	B	738,772.09
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	-2,363,930.52
期初股份总数	D	38,000,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	38,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.06

(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。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,997,891.67	6,696,923.04	-55.23%	主要系归还湖州银行贷款及预付原料款
预付款项	3,031,326.16	1,941,700.06	56.12%	原料涨价, 预付原料款
其他流动资产	244,579.43	363,070.10	-32.63%	主要系退回所得税
在建工程	2,667,056.22	4,563,644.74	-41.56%	主要系部分工程完工
其他应付款	28,792,794.19	21,258,331.19	35.44%	临时拆入资金较多所致
未分配利润	1,840,106.11	3,465,264.54	-46.90%	本期利润减少所致
利润表项目	2018年1-6月	2017年1-6月		
税金及附加	317,449.62	165,647.21	91.64%	税费列示口径变化及增加环境税所致
财务费用	457,139.83	744,721.11	-38.62%	贷款减少利息费用减少。
资产减值损失	-109,147.32	31,804.75	-443.18%	应收帐性款项减少, 计提坏帐准备减少

营业外收入	362,000.00	756,200.00	-52.13%	建设工业强县奖励补贴减少所致
营业外支出	96.36	21,191.46	-99.55%	去年同期固定资产处置损失所致
所得税费用	15,851.30	82,635.51	-80.82%	本期的利润减少，所得税费用减少。
现金流量表	2018.6.30	2017.6.30	-93.15%	去年同期固定资产处置损失所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,677,565.45	-6,378,063.39	-43.69%	主要本期工程完工较多，投入较少
筹资活动产生的现金流量净额	3,299,513.56	5,590,248.65	-40.98%	主要系借款减少所致

浙江弘晨印染科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日