



# 金呢股份

NEEQ : 832334

## 江苏金呢工程织物股份有限公司

## Jiangsu Jinni Engineered Fabric Co.,Ltd



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记

2018 年 3 月，公司申请股份解除限售，股票解除限售数量总额为 1,481,250.00，占公司总股本的比例是 1.66%。

2018 年 5 月，董事会换届，经 2017 年度股东大会审议通过，任命陆平、陆剑峰、孟羽影为董事，张辉、吴晓青为独立董事，以上人员为第四届董事会成员；任命杨学平、陆进锋为第四届监事会非职工代表监事，以上任期为三年。

经公司 2017 年度股东大会审议通过，2018 年 6 月，公司向 2018 年 6 月 11 日登记在册的全体股东派发现金红利 11,120,313.05 元。

2018 年 5 月，召开第四届董事会第一次会议，选举陆平为董事长，聘任陆剑峰为总经理，聘任卢炳元、陈平、叶平、周积学、张义林、吴波、盛长新为公司副总经理，聘任叶平为公司董事会秘书，以上任期为三年。

2018 年 5 月，召开 2018 年第一次职工代表大会，选举胡博能为第四届监事会职工代表监事。召开第四届监事会第一次会议，选举胡博能为监事会主席。

2018 年 6 月，经公司第四届董事会第二次会议，聘任黄新颜为财务总监。

## 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 .....	12
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 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、金呢股份、江苏金呢、金呢织物	指	江苏金呢工程织物股份有限公司
三会	指	股东大会、监事会、董事会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	江苏金呢工程织物股份有限公司《公司章程》
董事会	指	江苏金呢工程织物股份有限公司董事会
玖龙纸业	指	玖龙纸业（控股）有限公司，为中国最大的箱板原纸产品生产商，也是世界最大的废纸环保造纸的现代化包装纸造纸集团，全球最大的箱板原纸产品生产商之一
理文纸业	指	理文造纸有限公司，是全球具领导地位的箱板原纸及纸浆生产商之一
Nexttrusion GmbH	指	Serafin 集团旗下单丝制造企业，总部位于德国，其 Nexttrusion 品牌的聚酯单丝在造纸机网毯和其他技术纤维的方面的应用处于全球领先地位
斯道拉恩索	指	斯道拉恩索集团，是全球主要的林产品制造商，是报刊杂志、新闻用纸、高级纸张和包装用纸板等用品的主要制造商
王子制纸	指	王子（OJI）集团王子控股是日本最大，世界第六位的造纸公司
APP	指	Asia Pulp Paper Co., Ltd.，简称 APP，为世界纸业十强公司之一
UPM	指	芬欧汇川集团，是世界领先的跨国森林工业集团之一，总部设在芬兰赫尔辛基
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-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。

公司负责人陆平、主管会计工作负责人黄新颜及会计机构负责人（会计主管人员）黄新颜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	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。 半年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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏金呢工程织物股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Jinni Engineered Fabric Co.,Ltd
证券简称	金呢股份
证券代码	832334
法定代表人	陆平
办公地址	江苏省海门市悦来镇三条桥工业区 153 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	叶平
是否通过董秘资格考试	是
电话	0513-82181811
传真	0513-82182619
电子邮箱	yp7906@vip.163.com
公司网址	<a href="http://www.jsjinni.cn">www.jsjinni.cn</a>
联系地址及邮政编码	江苏省海门市悦来镇三条桥工业区 153 号/226132
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-07-18
挂牌时间	2015-04-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C17 纺织业-C178 非家用纺织制成制造（也称产业用纺织制成品制造）
主要产品与服务项目	造纸用纺织品—造纸成形网、造纸干网及造纸毛毯的生产、研发及应用
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	89,463,500
优先股总股本（股）	-
控股股东	陆平
实际控制人及其一致行动人	陆平

### 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	913206006649226730	否

注册地址	江苏省海门市悦来镇三条桥	否
注册资本（元）	89,463,500.00 元	否

## 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦
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	69,990,058.02	69,809,731.44	0.26%
毛利率	44.37%	53.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,691,613.07	14,437,667.06	-12.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,579,519.89	14,520,794.12	-13.37%
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）	5.27%	6.35%	-
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）	5.22%	6.39%	-
基本每股收益	0.14	0.16	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	333,589,232.68	328,786,929.67	1.46%
负债总计	91,979,425.72	88,748,422.77	3.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,609,806.96	240,038,506.90	0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	2.67	1.12%
资产负债率（母公司）	27.57%	26.99%	-
资产负债率（合并）	27.57%	26.99%	-
流动比率	276.21%	292.48%	-
利息保障倍数	15.06	16.80	-

### 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	18,218,493.15	7,544,245.25	141.49%
应收账款周转率	127.78%	134.25%	-
存货周转率	61.28%	53.64%	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.46%	-1.51%	-



营业收入增长率	0.26%	16.53%	-
净利润增长率	-12.09%	82.86%	-

## 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	89,463,500	89,463,500	0%
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

本公司是处于非家用纺织制成品制造行业（也称产业用纺织制成品制造）的生产商，拥有 7 项发明专利以及 45 项实用新型，所使用的关键技术三层造纸成形网制造技术水平国内领先，并拥有高新技术企业资质、国家级博士后科研工作站及国内外先进的生产设备，为玖龙纸业、理文纸业、吉安纸业、荣成纸业及 APP、UPM 等纸业公司提供高科技的产品。公司通过直销的方式开拓业务，收入来源主要是造纸成形网、造纸毛毯、造纸干网等产品的销售。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司各部门严格执行 2018 年初制定的业务发展计划，在产业用纺织制成品制造领域加大技术研发、积极开拓国内外市场。2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 6,999.01 万元，较上年同期上浮 0.26%；实现净利润 1,269.16 万元，较上年同期减少 12.09%；经营活动产生的现金流量净额为 1,821.85 万元，较上年同期减少 141.49%，资产总额为 33,358.92 万元；净资产总额为 24,160.98 万元。

公司整体收入水平较为稳定，经营业绩稳步增长，为完成全年目标奠定了坚实的基础。从公司行业地位及客户稳定性上看，公司以优质的服务和良好的信誉相继获得广大客户的认可，业务规模与同行业相比均处于领先地位。

公司营业收入增长但净利润下降的主要原因为：2018 年毛毯改用进口原料替代过程原料，导致生产成本增加；

公司经营活动产生的现金流量净额上浮的主要原因为：经营活动现金流入增加是主要是应收票据到期收回或贴现同比增加 1257.49 万，收到税费返还增加 436.48 万。

#### 三、 风险与价值

##### 1、 市场竞争的风险

风险：公司主要业务对象均为国内外造纸企业，其自身的投资建设受国内外经济形势、国家产业政策等方面影响较大。近年来，造纸行业的市场竞争也比较激烈，造纸行业需求增长放缓对公司实现销售收入和利润水平快速增长造成一定的不利影响。

对策：（1）加强产品研发投入，提升产品附加值，获得新的产品利润来源；（2）拓展行业内应用领域，为老客户提供更多更有效的服务，提升销售量与销售收入；（3）通过技术和管理降低产品成本，巩固利润收入；（4）发展造纸成形网、干网、毛毯的多元化应用，使公司的市场基础和收入来源更加多元化。

##### 2、 人员成本上涨带来的管理成本上升和优秀人才流失的风险

风险：高科技企业最大的成本和竞争都集中在人力成本和人才的竞争上。优秀的人才必然会提高成本，优秀的服务也会提高成本。而现阶段，人力成本的逐年提高已是不争的事实，优秀人才的流失是高科技企业面临的问题，也是公司经营过程中需要重点关注的方面。

对策：（1）努力提高公司的销售和利润水平，将研发过程中的人力成本尽量摊薄；（2）进一步优化人才结构，明确岗位责任。同时，提高员工的福利待遇水平，改善员工的工作环境，吸引留住对公司有用的人才；（3）加大研发投入，进一步提高产品可靠性，简化生产安装工艺，从而维持合适的产品

人工占比。

### 3、税收优惠政策风险

风险：公司是经南通市民政局审核确认的社会福利企业，根据相关政策享受以下税收优惠：增值税即征即退，按残疾人员人数每人 85000 元/年返还；企业所得税计算时按照残疾人工资一倍加计扣除；增值税退回部分免征企业所得税；免征城镇土地使用税。报告期内公司退税收入为 436.48 万元，占当期净利润的 34.39%，优惠政策对公司经营业绩影响较大。

若福利企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将无法享受增值税退税和加计扣除等优惠。无法获得税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

对策：（1）严格按照《福利企业资格认定办法》的规定履行义务，继续发挥安置残疾人员劳动就业的功能；（2）通过多项措施促进主营业务发展，降低对于税收优惠政策的依赖性。

### 4、对外担保风险

风险：报告期内，公司存在以连带责任保证方式为其他企业银行借款提供担保，截至 2018 年 6 月 30 日，公司正在履行对外担保合同共 2 笔，对外担保总额 2,100 万元，对外担保总额占公司期末净资产比重为 8.69%，对外担保金额较大，如果被担保方未能在合同规定的期限内归还银行贷款，公司将承担偿还风险。

对策：（1）逐步降低公司对外担保金额，对于已签订的对外担保合同，到期后尽量不予续约；  
（2）严格依据公司内控制度规定履行对外担保的审核程序，降低对外担保的决策风险。

## 四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司为残疾人提供就业机会，每年为大学生提供实践、学习的平台。公司在 2018 年上半年扶贫帮困捐款 11 万元。公司在未来经营中，将更加积极地履行社会责任，主动承担起企业公民的角色，一起推动中国扶贫攻坚等中国社会责任公益事业的发展。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

(不超过净资产 10%的,基础层公司可免披此节以下内容,创新层公司必须披露)

单位:元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
南通三鑫电子科技股份有限公司	11,000,000.00	2017年2月16日 -2019年2月15日	保证	连带	是	否
南通三鑫电子科技股份有限公司	10,000,000.00	2017年8月17日 -2019年8月16日	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	21,000,000.00	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	21,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

**清偿和违规担保情况：**

无

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
江苏宝力空调技术服务有限公司	购买和安装中央空调	5,147,528.07	是	2018 年 4 月 4 日	2018-004

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：****1、必要性和真实意图**

上述关联交易中公司向关联方采购的中央空调，全部用于公司生产车间，是公司生产经营的正常需要，具有合理性和必要性。

**2、本次关联交易对公司的影响**

公司关联交易均严格按照公允价值原则执行，是业务发展的正常所需，遵循公开、公平、公正的原则，没有对公司造成任何风险，不存在损害公司和其他投资者利益的情形，公司独立性没有因关联交易而受到影响

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、公司实际控制人和董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，报告期内，未发生违反上述承诺的情况。

2、公司实际控制人陆平出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内，未发生违反上述承诺的情况。

**(四) 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
房屋建筑物	抵押	23,117,935.78	4.79%	贷款抵押
土地	抵押	6,221,929.00	1.42%	贷款抵押
总计	-	29,339,864.78	6.21%	-

**(五) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 12 日	1.243	0.00	0.00

**2、报告期内的利润分配预案**

□适用 √不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

√适用 □不适用

**一、2017 年年度利润分配议案**

经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2017 年 12 月 31 日的未分配利润为 112,497,555.78 元。

基于对公司未来发展的良好预期,结合公司目前经营情况和资金状况,为进一步回报公司股东,与所有股东分享公司的经营成果。公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 89,463,500 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.243 元(含税),共计派送税前现金 11,120,313.05 元。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司计算结果为准。

**二、审议及表决情况**

本次《关于公司 2017 年度利润分配议案的议案》已经 2018 年 4 月 26 日召开的公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过,并经 2017 年度股东大会审议通过。

**三、利润分配的执行情况**

截至 2018 年 6 月 12 日,利润分配已全部完成。

## 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	64,113,500	71.66%	-1,481,250	65,594,750	73.32%
	其中：控股股东、实际控制人	3,200,000	3.58%	0	3,200,000	3.58%
	董事、监事、高管	6,530,000	7.30%	-55,000	6,475,000	7.24%
	核心员工	365,000	0.41%	0	365,000	0.41%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,350,000	28.34%	1,481,250	23,868,750	26.68%
	其中：控股股东、实际控制人	9,600,000	10.73%	0	9,600,000	10.73%
	董事、监事、高管	25,350,000	28.34%	55,000	25,405,000	28.40%
	核心员工	5,790,000	6.47%	0	5,790,000	6.47%
总股本		89,463,500	-	0	89,463,500	-
普通股股东人数		105				

#### (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	陆平	12,800,000	0	12,800,000	14.31%	9,600,000	3,200,000
2	陆振和	7,800,000	0	7,800,000	8.72%	5,850,000	1,950,000
3	西藏聚丰	6,265,400	0	6,265,400	7.00%	0	6,265,400
4	浙江锬戎	6,170,390	0	6,170,390	6.90%	0	6,170,390
5	郑新平	6,000,000	0	6,000,000	6.71%	0	6,000,000
合计		39,035,790	0	39,035,790	43.64%	15,450,000	23,585,790

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陆振和为陆平的父亲，郑新平为陆平的妹夫、陆振和的女婿，公司前五名股东不存在其他关联关系。

### 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

公司控股股东、实际控制人为陆平。陆平系公司董事长，持有公司股份 1,280 万股，持股比例为 14.31%，2011 年 9 月 20 日，陆平与其父亲陆振和、妹夫卢炳元和郑新平、岳父倪浩平共同签署《一致行动协议》，上述五人共同持有公司股份 3,136 万股，持股比例为 35.05%。根据《一致行动协议》，陆平能够控制公司 35.05%股份的表决权，为公司控股股东、实际控制人。

陆平先生，1962 年 07 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980 年至 1985 年青岛海军部队服役，1986 年至 1989 年海门市造纸毛毯厂驾驶班长，1989 年至 1993 年南通市银兔旅游工艺品厂厂长，1993 年至 1996 年海门市造纸毛毯厂经营厂长，1996 年至 1997 年南通市银兔实业公司总经理，1997 年至今江苏金呢工程织物股份有限公司董事长。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



## 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
陆平	董事长	男	1962-07-18	高中	2018年5月18日-2021年5月18日	是
陆剑峰	董事、总经理	男	1991-09-09	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
孟羽影	董事	女	1990-03-02	本科	2018年5月18日-2021年5月18日	否
张辉	独立董事	男	1961-12-25	博士	2018年5月18日-2021年5月18日	是
吴晓青	独立董事	男	1972-01-10	硕士	2018年5月18日-2021年5月18日	是
胡博能	监事	男	1951-05-18	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
杨学平	监事	男	1962-10-21	高中	2018年5月18日-2021年5月18日	是
陆进锋	监事	男	1969-07-04	高中	2018年5月18日-2021年5月18日	是
卢炳元	副总	男	1968-08-07	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
叶平	董秘/副总	男	1972-12-05	硕士	2018年5月18日-2021年5月18日	是
陈平	副总	男	1963-08-03	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
盛长新	副总	男	1967-08-20	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
周积学	副总	男	1972-09-18	本科	2018年5月18日-2021年5月18日	是
张义林	副总	男	1955-12-01	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
吴波	副总	男	1969-09-23	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
黄新颜	财务总监	女	1969-11-23	大专	2018年5月18日-2021年5月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

#### 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:

陆振和是陆平的父亲，父子关系；  
 卢炳元是陆平的妹夫；卢炳元是陆振和的女婿；  
 陆剑峰是陆平的儿子，父子关系，陆剑峰与陆振和是爷孙关系；

#### (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
陆平	董事长	12,800,000	0	12,800,000	14.31%	0
陆剑峰	董事/总经理	295,000	0	295,000	0.33%	0
孟羽影	董事	0	0	0	0.00%	0
张辉	独董	0	0	0	0.00%	0

吴晓青	独董	0	0	0	0.00%	0
胡博能	监事	1,460,000	0	1,460,000	1.63%	0
杨学平	监事	150,000	0	150,000	0.17%	0
陆进锋	监事	310,000	0	310,000	0.35%	0
卢炳元	副总	2,060,000	0	2,060,000	2.30%	0
叶平	董秘/副总	1,470,000	0	1,470,000	1.64%	0
陈平	副总	1,267,500	0	1,267,500	1.42%	0
盛长新	副总	830,000	0	830,000	0.93%	0
周积学	副总	1,597,500	0	1,597,500	1.79%	0
张义林	副总	900,000	0	900,000	1.01%	0
吴波	副总	880,000	0	880,000	0.98%	0
黄新颜	财务总监	140,000	0	140,000	0.16%	0
合计	-	24,160,000	0	24,160,000	27.02%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陆剑峰	董事	换届	董事/总经理	因换届重新选举
孟羽影	-	换届	董事	因换届重新选举
张辉	-	换届	董事	因换届重新选举
吴晓青	-	换届	董事	因换届重新选举
胡博能	副总	换届	监事会主席	因换届重新选举
陆进锋	-	换届	监事	因换届重新选举

#### 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

1、陆剑峰，男，1991年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年7月至2018年5月期间任江苏金呢工程织物股份有限公司董事/董事长助理；2018年5月18日起任江苏金呢工程织物股份有限公司董事/总经理。

2、孟羽影，女，1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9月至2012年6月期间在浙江财经大学东方学院就读，本科学历，2012年3月至2012年6月期间在安永华明会计师事务所实习，2012年7月至2014年10月期间任安永华明会计师事务所业务经理，2014年11月至2017年2月期间任浙江锑戎创业投资有限公司董事，2017年3月至今在深圳前海国润融资租赁有限公司任副总。

3、张辉，男，1962年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年9月至2008年7月南京

林业大学制浆造纸工程研究生学习获博士学位，2008 年 9 月至今南京林业大学轻工科学与工程学院/轻工与食品学院工作（其间 2008.09—2018.01 任轻工科学与工程学院/轻工与食品学院院长），现工作单位与任职：南京林业大学轻工与食品学院，教授，博士生导师，江苏省制浆造纸科学与技术重点实验室主任；现学术兼职：中国造纸学会副理事长，江苏省造纸学会理事长；中国工程院科技合作委员会（轻工促进会）咨询专家；制浆造纸工程国家重点实验室学术委员会委员；文化部纸质文献保护重点实验室学术委员会委员；中国造纸协会专家委员会委员，国家轻工机械标准化委员会委员。

4、吴晓青，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 9 月至 2006 年 11 月就读于中国澳门科技大学工商管理专业，硕士学位，2008 年 4 月至 2009 年 2 月期间任上市公司：冠福家用（股票代码：002102）旗下企业上海五天实业有限公司（五天孵化园）财务管理中心经理。2009 年 2 月至 2013 年 1 月期间任上海黑黛增发服务股份有限公司财务总监，2013 年 2 月至 2016 年 3 月期间任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级经理，2016 年 3 月至今在和信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所合伙人。

5、胡博能先生，1951 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2007 年 7 月-至 2018 年 5 月 17 日担任公司副总经理。

6、陆进锋，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 7 月至 2015 年 12 月期间担任江苏金呢工程织物股份有限公司一分厂人力资源部经理/工艺员，2016 年 1 月至今担任江苏金呢工程织物股份有限公司总经办主任。

## 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	32	32
生产人员	308	321
销售人员	26	26
技术人员	63	63
财务人员	8	9
<b>员工总计</b>	<b>437</b>	<b>451</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	2
本科	66	66
专科	108	112
专科以下	261	270
<b>员工总计</b>	<b>437</b>	<b>451</b>

### 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，公司退休 13 人、离职 11 人、新入职员工 38 人，合计 62 人次，无需公司承担费用的离退休职工。公司实行人性化的管理制度，通过实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，合理确定员

工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。同时，公司定期组织对员工的培训，增加及提高其专业技能

## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周积学	技术总工程师/副总经理	1,597,500
胡博能	副总经理	1,460,000
陈平	技术总工程师/副总经理	1,267,500
盛长新	副总经理	830,000
吴波	副总经理	880,000
孙勇	技术（质量）部长	120,000

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员稳定，未发生变动。

1、周积学先生，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年07月-2002年10月安徽芜湖市造纸网总厂工程师/设备动力车间主任；2003年01月-2007年06月江苏金呢集团有限公司副总经理/总工程师；2007年07月至今江苏金呢工程织物股份有限公司董事/副总经理/总工程师；现持有公司1.79%股权。

2、胡博能先生，1951年5月出，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1975年05月-2001年04月安徽芜湖造纸网总厂历任工人，车间主任，副厂长，常务副厂长；2001年05月-2002年10月安徽华辰造纸网股份有限公司副总经理；2002年11月-2007年06月江苏金呢集团有限公司副总经理；2007年07月-2018年8月14日江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理；2018年5月18日至今江苏金呢工程织物股份有限公司监事会主席；现持有公司1.63%股权。

3、陈平先生，1963年8月出，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年11月-1988年05月海门市造纸毛毯厂机修工；1988年06月-1994年03月海门市造纸毛毯厂织造车间主任；1994年04月-1997年10月海门市造纸毛毯厂生产厂长；1997年11月-2007年06月江苏金呢集团有限公司毛毯公司总经理、总工程师；2007.07-至今江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理/总工程师；现持有公司1.42%股权。

4、盛长新先生，1967年8月出，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989.07-2002.12安徽芜湖造纸网总厂工人、班长、主管、车间主任、技术部长；2003.01-2005.12海门振和网毯有限公司技术部长；2006.01-2007.06江苏金呢集团有限公司副总经理；2007.07-至今江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理；现持有公司0.93%股权。

5、吴波先生，1969年9月出，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年01月-2000年03月安徽芜湖造纸网总厂（现华辰网业有限公司）聚酯网分厂设备副厂长；2000年03月-2006年07月昆山福伊特织物有限公司成形网应用经理 2006年07月-2007年06月江苏金呢集团有限公司副总经理；2007年07月-至今江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理；现持有公司0.98%股权。

6、孙勇先生，1976年5月出，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月-2004年04月海门市合成塑料制品厂任总经理秘书、车间主任、产品开发部经理；2004年5月-2007年06月江苏

金呢集团有限公司任质量控制员、定型工序主管；2007 年 07 月-至今江苏金呢工程织物股份有限公司任品质部部长、技术质量部部长；现持有公司 0.13%股权。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	14,221,286.07	18,376,040.14
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	83,209,327.06	80,366,730.71
预付款项	五、3	5,016,550.37	2,764,106.07
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	1,045,250.33	123,486.53
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	60,024,363.46	58,711,180.61
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	0	1,024,017.00
<b>流动资产合计</b>		<b>163,516,777.29</b>	<b>161,365,561.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	五、7	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、8	111,727,476.24	116,739,047.14
在建工程	五、9	31,830,446.62	24,758,259.47
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、10	11,356,141.62	11,506,607.08
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、11	4,272,878.15	4,256,773.67
其他非流动资产	五、12	8,885,512.76	8,160,681.25
<b>非流动资产合计</b>		170,072,455.39	167,421,368.61
<b>资产总计</b>		333,589,232.68	328,786,929.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	35,650,000.00	41,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、14	12,333,141.20	6,247,722.89
预收款项	五、15	369,997.52	415,291.65
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、16	5,266,815.92	5,349,880.22
应交税费	五、17	1,554,771.15	293,924.81
其他应付款	五、18	4,024,824.93	1,865,478.20
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		59,199,550.72	55,172,297.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、19	5,779,875.00	6,576,125.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债	五、20	27,000,000.00	27,000,000.000
<b>非流动负债合计</b>		32,779,875.00	33,576,125.00
<b>负债合计</b>		91,979,425.72	88,748,422.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、21	89,463,500.00	89,463,500.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、22	26,170,983.89	26,170,983.89
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、23	11,906,467.23	11,906,467.23
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、24	114,068,855.84	112,497,555.78
归属于母公司所有者权益合计		241,609,806.96	240,038,506.90
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>241,609,806.96</b>	<b>240,038,506.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>333,589,232.68</b>	<b>328,786,929.67</b>

法定代表人：陆平

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、25	69,990,058.02	69,809,731.44
其中：营业收入		69,990,058.02	69,809,731.44
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		60,191,661.84	56,444,381.83
其中：营业成本	五、25	38,938,379.59	32,278,424.44
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、26	874,460.22	881,782.70
销售费用	五、27	8,325,133.69	8,161,137.46
管理费用	五、28	6,003,967.39	7,637,328.38
研发费用	五、29	3,251,958.27	3,391,662.73
财务费用	五、30	1,186,297.73	1,091,820.54
资产减值损失	五、31	1,611,464.95	3,002,225.58
加：其他收益	五、32	5,348,011.42	3,986,622.07



投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,146,407.60	17,351,971.68
加：营业外收入	五、33	59,813.61	817,389.99
减：营业外支出	五、34	114,939.28	915,186.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,091,281.93	17,254,175.14
减：所得税费用	五、35	2,399,668.86	2,816,508.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,691,613.07	14,437,667.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,691,613.07	14,437,667.06
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		12,691,613.07	14,437,667.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		12,691,613.07	14,437,667.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,691,613.07	14,437,667.06
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.14	0.16
(二)稀释每股收益		0	0

法定代表人：陆平

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,057,130.33	42,619,690.38
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		4,364,761.42	3,226,872.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	406,278.46	477,605.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>57,828,170.21</b>	<b>46,324,168.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,450,949.82	3,093,523.97
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		14,834,681.77	15,415,190.97
支付的各项税费		7,391,600.92	8,987,559.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	10,932,444.55	11,283,648.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,609,677.06</b>	<b>38,779,923.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,218,493.15</b>	<b>7,544,245.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	27,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	150,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>27,150,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,105,477.96	1,904,469.46
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,105,477.96	1,904,469.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,105,477.96	25,245,530.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		7,000,000.00	6,300,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	6,300,000.00
偿还债务支付的现金		12,350,000.00	46,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,231,313.74	10,395,637.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,581,313.74	56,695,637.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-17,581,313.74	-50,395,637.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,712.66	-11,541.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,481,011.21	-17,617,403.29
加：期初现金及现金等价物余额		18,376,040.14	33,415,106.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、37(2)	9895028.93	15,797,703.07

法定代表人：陆平

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

## 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

## 江苏金呢工程织物股份有限公司

### 2018 年 1-6 月财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司概况

公司名称：江苏金呢工程织物股份有限公司

统一社会信用代码：913206006649226730

住所：海门市悦来镇三条桥

注册资本：人民币 89,463,500.00 元

实收资本：人民币 89,463,500.00 元

法定代表人：陆平

##### 2、 经营范围

制造、加工、销售：造纸网毯；批发、零售：纸张、纸制品；销售：造纸用化工产品（危险品除外）、造纸用机械零配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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、历史沿革

江苏金呢工程织物股份有限公司(以下简称“公司”)成立于 2007 年 7 月 18 日,原名江苏金呢工程织物有限公司。根据公司股东会发起设立,经南通市海门工商行政管理局核准,注册资本为 2179.00 万元人民币,首次出资为 438 万元,由自然人陆振和以货币方式认缴。该次出资已经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2007)第 23046 号验资报告验证。

2007 年 8 月 30 日,公司第二次出资额为 1741.00 万元,由自然人陆平等 16 人以货币方式认缴,该次出资已经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2007)第 23415 号验资报告验证。该次出资后,公司注册资本及实收资本为 2179.00 万元。

2007 年 10 月 31 日,根据公司股东大会决议,公司整体变更为股份有限公司,注册资本和实收资本变更为 2179.00 万元,股份总额 21,790,000 股,每股面额 1 元,均为普通股,公司名称由江苏金呢工程织物有限公司变更为江苏金呢工程织物股份有限公司,公司经评估的净资产为 2179.00 万元,有限公司各股东以经审计的净资产按 1:1 的比例折合为股份有限公司的股本,该次评估由海门立信会计师事务所出具的海立评(2007)第 052 号资产评估报告书确认。同时,公司注册资本和实收资本 2,179.00 万元增加至 2,336.00 万元,新增的注册资本由原股东胡博能和新增股东徐新艳、陆进锋等 32 人以货币方式认缴,该次出资已经海门立信会计师事务所出具的海立验(2007)第 301 号验资报告验证。

2009 年 2 月,根据公司股东大会决议,注册资本和实收资本增加至 5535.00 万元,新增的 3199.00 万元,由陆平等 55 位原股东及黄桂萍等 25 位新增股东以货币方式认缴,该次出资已经南通金利信会计师事务所出具金利信验[2009]字第 018 号验资报告验证。

2011 年 8 月 30 日,根据公司股东大会决议,注册资本和实收资本增加至 7,128.00 万元,新增的 1,593.00 万元,由叶平等 37 位股东以货币方式认缴,该次出资已经南通金利信会计师事务所出具金利信验[2011]字第 131 号验资报告验证。

2011 年 9 月 15 日,根据公司股东大会决议,注册资本和实收资本增加至 8,671.47 万元,新增的 1,543.47 万元,由杭州润铭股权投资合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴 922.99506 万元,其中 401.3022 万元计入公司实收资本,其余 521.69286 万元计入资本公积;西藏聚丰投资管理有限公司以货币方式认缴 1419.9924 万元,其中 617.388 万元计入公司实收资本,其余 802.6044 万元计入资本公积;浙江锃戎创业投资有限公司以货币方式认缴 1206.99354 万元,其中 524.7798 万元计入公司实收资本,其余 682.21374 万元计入资本公积,该次出资已经南通金利信会计师事务所出具的金利信验[2011]第 136 号验资报告验证。

2012 年 3 月 2 日,根据公司股东大会决议,注册资本和实收资本增加至 8946.35 万元,新增的 274.88 万元,由杭州润铭股权投资合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴 260.003494 万元,其中 71.4688 万元计入公司实收资本,其余 188.534694 万元计入资本公积;西藏聚丰投资管理有限公司以货币方式认缴 400.005376 万元,其中 109.952 万元计入公司实收资本,其余 290.053376 万元计入资本公积;浙江锃戎创业投资有限公司以货币方式认缴 340.004570 万元,其中 93.4592 万元计入公司实收资本,其余

246.54537 万元计入资本公积，该次出资已经南通金利信会计师事务所出具的金利信验[2012]第 020 号验资报告验证。

2015 年 3 月 30 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】1186 号《关于同意江苏金呢工程织物股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### 4、财务报表的批准报出

本期财务报表经公司第四届董事会第三次会议批准于 2018 年 8 月 24 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年 1-6 月财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

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，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“18 无形资产”、“23 收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三之“10 应收款项坏账准备”等各项描述。

### 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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

下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当

仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。



对于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成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

#### B、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 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

### 10、应收款项坏账准备

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）的应收款项
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) 按组合计提坏账准备的应收款项

##### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	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	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

### 11、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料发出时采用加权平均法，库存商品发出时采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 13、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### 15、固定资产

(1) 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。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
电子及其他设备	5	5	19

本公司至少在每年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。

#### 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 17、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定

## 23、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、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，不包括政府作为所有者投入的资



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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内平均分配，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，应当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。

## 25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照

预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

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。

#### 租出资产

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。

## 27、会计政策、会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

报告期，公司未发生重要会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

报告期，公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入根据相应税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	按 17%、16%的税率计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 社会福利企业享受的税收优惠

公司是经南通市民政局审核确认的社会福利企业,持有南通市民政局颁发的《社会福利企业证书》(福企证字第 32000602039 号)。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)的规定,公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税[2010]121 号),以及江苏省财政厅、江苏省地方税务局转发《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(苏财税[2011]3 号)的规定,公司享受免征该年度城镇土地使用税的优惠。

根据以上政策,公司本期发生额享受以下税收优惠:增值税即征即退,按残疾人员人数每月当地最低工资标准的四倍返还(1890\*4\*12=90720 元);企业所得税计算时按照残疾人工资一倍加计扣除;增值税退回部分免征企业所得税;免征城镇土地使用税。

#### (2) 高新技术企业享受的税收优惠

公司 2017 年 11 月 17 日获得江苏省科技厅、江苏省财政厅江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》,证书编号 GR201732000788,有效期为三年。公司报告期按应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税。

## 五、财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2018 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			139,169.23			16,251.12
小 计			139,169.23			16,251.12
<b>银行存款</b>						
人民币			9,755,784.47			17,814,408.68
美元	11.37	6.6166	75.23	83,465.51	6.5342	545,380.34
小 计			9,755,859.70			18,359,789.02
<b>其他货币资金</b>						
人民币			4,326,257.14			
小 计			4,326,257.14			
合 计			14,221,286.07			18,376,040.14

## (2) 其他货币资金

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	3,126,257.14	
信用证保证金	1,200,000.00	
合 计	4,326,257.14	-

(2) 货币资金期末余额中，除银行承兑汇票保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据及应收帐款

## (一) 分类情况

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	27,952,078.49	42,490,948.86
应收帐款	55,257,248.57	37,875,781.85
合 计	83,209,328.06	80,366,730.71

## 应收票据：

## (1) 分类情况：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,952,078.49	42,490,948.86
商业承兑汇票	0	0
合 计	27,952,078.49	42,490,948.86

(2) 期末，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,574,861.30	-
合 计	12,574,861.30	-

## 应收账款

## (1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	64,184,132.38	100.00%	8,926,883.81	13.91%	55,257,248.57
小 计	64,184,132.38	100.00%	8,926,883.81	13.91%	55,257,248.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	64,184,132.38	100.00%	8,926,883.81	13.91%	55,257,248.57

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	45,363,966.53	100.00%	7,488,184.68	16.51%	37,875,781.85
小 计	45,363,966.53	100.00%	7,488,184.68	16.51%	37,875,781.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	45,363,966.53	100.00%	7,488,184.68	16.51%	37,875,781.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	比例	金额	坏账准备	比例
一年以内	54,911,441.84	2,745,572.09	5.00%	36,134,752.46	1,806,737.62	5.00%
一至二年	2,282,070.19	456,414.04	20.00%	3,241,349.53	648,269.91	20.00%
二至三年	2,531,445.34	1,265,722.67	50.00%	1,909,374.79	954,687.40	50.00%
三年以上	4,459,175.01	4,459,175.01	100.00%	4,078,489.75	4,078,489.75	100.00%
合 计	64,184,132.38	8,926,883.81	13.91%	45,363,966.53	7,488,184.68	16.51%

## (2) 本期坏账准备计提、收回或转回的情况

期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
		收回或转回	核销	其他	
7,488,184.68	1,438,699.13	-	-	-	8,926,883.81

## (3) 应收账款期末余额金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
山东省太阳纸业股份有限公司	非关联客户	5,941,670.84	9.26%	297,083.54
山东世纪阳光纸业集团有限公司	非关联客户	3,612,144.34	5.63%	180,607.22
河南省新乡新亚集团二纸厂二分厂	非关联客户	3,420,849.56	5.33%	171,042.48

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
仙鹤股份有限公司	非关联客户	3,147,143.78	4.90%	157,357.19
浙江山鹰纸业有限公司	非关联客户	2,872,611.86	4.48%	143,630.59
合计		18,994,420.38	29.60%	949,721.02

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,840,691.48	96.49%	2,588,076.13	93.63%
一至二年				
二至三年			5,044.44	0.18%
三年以上	175,858.89	3.51%	170,985.50	6.19%
合计	5,016,550.37	100.00%	2,764,106.07	100.00%

#### (2) 期末预付款项余额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例
南通中远海运物流有限公司	非关联供应商	2,160,135.68	43.06%
德国 Perlon Nextrusion Monofil GmbH	非关联供应商	886,241.22	17.67%
海门供电局中行电费保证金专户	非关联供应商	525,598.64	10.48%
德国 Bachmann (巴赫曼)	非关联供应商	304,117.28	6.06%
上海胜狮国际物流有限公司	非关联供应商	295,607.84	5.89%
合计		4,171,700.66	83.16%

### 4、其他应收款

#### (1) 分类情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	1,149,187.51	100.00%	103,937.18	9.04%	1,045,250.33
小计	1,149,187.51	100.00%	103,937.18	9.04%	1,045,250.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,149,187.51	200.00%	103,937.18	9.04%	1,045,250.33

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	比例	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	177,099.29	100.00%	53,612.76	30.27%	123,486.53
小计	177,099.29	100.00%	53,612.76	30.27%	123,486.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	177,099.29	200.00%	53,612.76	30.27%	123,486.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	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
一年以内	1,100,210.88	55,010.55	5.00%	127,522.66	6,376.13	5.00%
一至二年				2,925.00	585.00	20.00%
二至三年	100.00	50.00	50.00%			
三年以上	48,876.63	48,876.63	100.00%	46,651.63	46,651.63	100.00%
合计	1,149,187.51	103,937.18	9.04%	177,099.29	53,612.76	30.27%

(2) 本期坏账准备计提、收回或转回的情况

期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
		收回或转回	核销	其他	
53,612.76	50,324.42	-	-	-	103,937.18

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金	87,900.00	7,900.00
备用金	922,721.82	
其他往来	138,565.69	169,199.29
合计	1,149,187.51	177,099.29

(4) 其他应收款期末余额前五位情况

项目	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
杨杰	备用金	250,000.00	一年以内	21.75%	12,500.00
陆景华	备用金	180,000.00	一年以内	15.66%	9,000.00
黄锋	备用金	100,000.00	一年以内	8.70%	5,000.00
朱耀耀	备用金	80,000.00	一年以内	6.96%	4,000.00
驻马店市白云纸业业有限公司	保证金	80,000.00	一年以内	6.96%	4,000.00
合计		690,000.00		60.04%	34,500.00

## 5、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,967,103.34	949,944.04	30,017,159.30
在产品	25,480,277.67	2,282,142.73	23,198,134.94
库存商品	5,287,743.36	842,089.37	4,445,653.99
发出商品	2,363,415.23		2,363,415.23
合 计	64,098,539.60	4,074,176.14	60,024,363.46

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,556,829.31	1,259,604.47	26,297,224.84
在产品	24,515,851.08	2,159,701.33	22,356,149.75
库存商品	9,237,902.52	855,978.00	8,381,924.52
发出商品	1,675,881.50		1,675,881.50
合 计	62,986,464.41	4,275,283.80	58,711,180.61

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,259,604.47			309,660.43	949,944.04
在产品	2,159,701.33	122,441.40			2,282,142.73
库存商品	855,978.00			13,888.63	842,089.37
发出商品					
合 计	4,275,283.80	122,441.40	0.00	323,549.06	4,074,176.14

存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

(3) 截止期末，本公司存货无抵押、担保情况。

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税		54,429.50
预交增值税		969,587.50
合 计	-	1,024,017.00

## 7、可供出售金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备



项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	
按公允价值计量的				
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	
可供出售债务工具				
合 计	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-

## (2) 期末按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位名称	占被投资单位注册资 本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海门金信担保有限公司	1.00%	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计		2,000,000.00			2,000,000.00

注：期末公司对海门金信担保有限公司投资成本 200.00 万元，海门金信担保有限公司注册资本 20,000.00 万元人民币，公司所占比例 1.00%。

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 增减变化情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	32,861,206.30	257,407,828.84	3,589,034.11	2,409,149.57	296,267,218.82
2. 本期增加金额	166,470.59	4,966,886.70		40,133.82	5,173,491.11
(1) 购置	166,470.59	1,632,439.68		40,133.82	1,839,044.09
(2) 在建工程转入		3,334,447.02			3,334,447.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 出租转出					
4. 期末余额	33,027,676.89	262,374,715.54	3,589,034.11	2,449,283.39	301,440,709.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,564,035.35	163,542,936.19	2,411,754.93	2,009,445.21	179,528,171.68
2. 本期增加金额	654,239.31	9,237,946.67	214,254.72	78,621.31	10,185,062.01
(1) 计提	654,239.31	9,237,946.67	214,254.72	78,621.31	10,185,062.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 出租转出					
4. 期末余额	12,218,274.66	172,780,882.86	2,626,009.65	2,088,066.52	189,713,233.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,809,402.23	89,593,832.68	963,024.46	361,216.87	111,727,476.24
2. 期初账面价值	21,297,170.95	93,864,892.65	1,177,279.18	399,704.36	116,739,047.14

(2) 期末用于抵押借款的固定资产情况。

截止报告期末，公司固定资产中用于银行融资抵押的房屋建筑物原值 23,117,935.78 元，账面价值 15,978,385.66 元。

(3) 报告期内，期末公司固定资产不存在需计提减值准备情况。

(4) 截止 2018 年 8 月 24，公司无未办妥产权证书的房屋建筑物。

## 9、在建工程

(1) 分类情况

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
悦来网厂员工宿舍改造	319,727.96		319,727.96	319,727.96		319,727.96
悦来新厂区新建工程	26,811,934.49		26,811,934.49	24,438,531.51		24,438,531.51
车间恒温系统改造	4,109,833.00		4,109,833.00			
职工食堂改造	588,951.17		588,951.17			
合 计	31,830,446.62	-	31,830,446.62	24,758,259.47	-	24,758,259.47

(2) 在建工程本期增减变动

项 目	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末余额
悦来网厂员工宿舍改造	50.00	319,727.96				319,727.96
悦来新厂区新建工程	4,341.00	24,438,531.51	5,707,850.00	3,334,447.02		26,811,934.49
车间恒温系统改造	447.30		4,109,833.00			4,109,833.00
职工食堂改造	60.00		588,951.17			588,951.17
合 计		24,758,259.47	10,406,634.17	3,334,447.02	-	31,830,446.62

(续上表)

项 目	工程投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
悦来网厂员工宿舍改造	63.95%	90%				自筹
悦来新厂区新建工程	69.45%	70%				自筹
车间恒温系统改造	91.88%	90%				自筹
职工食堂改造	98.16%	90%				自筹
合 计			-	-	-	

## 10、无形资产

(1) 增减变动情况

项 目	土地使用权	软件	合计

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,988,165.90	71,794.87	14,059,960.77
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 出租转出			
4. 期末余额	13,988,165.90	71,794.87	14,059,960.77
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,481,558.82	71,794.87	2,553,353.69
2. 本期增加金额	150,465.46	0.00	150,465.46
(1) 计提	150,465.46	0.00	150,465.46
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 出租转出			
4. 期末余额	2,632,024.28	71,794.87	2,703,819.15
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	11,356,141.62	0.00	11,356,141.62
2. 期初账面价值	11,506,607.08	0.00	11,506,607.08

(2) 截止期末，公司无形资产抵押、担保情况。

截止报告期末，公司无形资产中用于银行融资抵押的土地使用权原值 6,221,929.00 元，账面价值 4,725,542.77 元。

(3) 报告期内，公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(4) 截止期末，公司无未办妥产权证书的无形资产。

## 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,104,997.13	1,965,749.57	11,817,081.24	1,772,562.18

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	5,779,875.00	866,981.25	6,576,125.00	986,418.75
同一控制下业务合并可辨认净资产公允价值大于原账面价值形成	9,600,982.16	1,440,147.33	9,985,284.89	1,497,792.74
合 计	28,485,854.29	4,272,878.15	28,378,491.13	4,256,773.67

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 已抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-	4,272,878.15	-	4,256,773.67
递延所得税负债	-	-	-	-

## 12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备购买款	8,385,512.76	7,660,681.25
海门市中小企业应急互助基金	500,000.00	500,000.00
合 计	8,885,512.76	8,160,681.25

## 13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	
担保借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	18,650,000.00	26,000,000.00
合 计	35,650,000.00	41,000,000.00

## 14、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	0	0
应付帐款	12,333,141.20	6,247,722.89
合 计	12,333,141.20	6,247,722.89

## 应付帐款：

## (1) 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款	7,574,390.40	5,772,025.51
应付非流动资产购买款	4,758,750.80	475,697.38
合 计	12,333,141.20	6,247,722.89

## (2) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	11,461,166.39	5,910,043.01
一年以上	871,974.81	337,679.88
合 计	12,333,141.20	6,247,722.89

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	款项性质	期末余额
张家港三江丝织厂	应付经营性采购款	320,729.70
上海法兰泰克起重机械设备有限公司	应付非流动资产购买款	250,000.00
吴飞	应付经营性采购款	82,218.73
王能飞	应付经营性采购款	52,420.00
射阳日金纺织机械有限公司	应付经营性采购款	32,000.00
合 计		737,368.43

## 15、预收款项

## (1) 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	369,997.52	415,291.65
合 计	369,997.52	415,291.65

## (2) 账龄结构

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	132,490.36	164,071.49
一年以上	237,507.16	251,220.16
合 计	369,997.52	415,291.65

## (3) 期末无账龄 1 年以上的重要预收款项情况。

## 16、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	5,349,880.22	13,283,497.47	13,366,561.77	5,266,815.92
二、离职后福利-设定提存计划		1,468,120.00	1,468,120.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,349,880.22	14,751,617.47	14,834,681.77	5,266,815.92

## (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
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,530,260.78	11,930,925.70	12,025,990.00	4,435,196.48
二、职工福利费		212,117.38	212,117.38	
三、社会保险费		730,658.39	730,658.39	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		586,016.80	586,016.80	
工伤保险费		107,930.59	107,930.59	
生育保险费		36,711.00	36,711.00	
四、住房公积金		361,796.00	361,796.00	
五、工会经费	66,400.00	48,000.00	36,000.00	78,400.00
六、职工教育经费	753,219.44			753,219.44
七、非货币福利				
八、其他				
合 计	5,349,880.22	13,283,497.47	13,366,561.77	5,266,815.92

## (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		1,394,714.00	1,394,714.00	
2、失业保险费		73,406.00	73,406.00	
3、企业年金缴费				
合 计		1,468,120.00	1,468,120.00	

## 17、应交税费

## (1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
增值税	782,069.92	
企业所得税	398,673.96	
城市建设维护税	40,936.56	1,436.51
教育费附加	40,936.61	1,436.56
房产税	128,134.28	128,134.30
印花税	1,102.38	
各项基金	162,917.44	162,917.44
合 计	1,554,771.15	293,924.81

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

## 18、其他应付款

## (1) 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	2,587.70	149,458.43
保证金	10,000.00	10,000.00
应付员工报销款	3,206,138.26	913,306.80
其他	806,098.97	792,712.97
合 计	4,024,824.93	1,865,478.20

## (2) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	2,893,936.07	1,425,070.13
一年以上	1,130,888.86	440,408.07
合 计	4,024,824.93	1,865,478.20

## (3) 期末账龄 1 年以上的其他应付款余额主要单位情况

单位名称	一年以上期末余额	款项性质
六匡财政所	300,000.00	其他
海鑫国际精密通讯器件（南通）有限公司	133,986.12	其他
合 计	433,986.12	

## 19、递延收益

## (1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
政府补助	5,779,875.00	6,576,125.00
合 计	5,779,875.00	6,576,125.00

## (2) 政府补助项目

项 目	初始金额	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其他 收益金额	期末余额
高速宽幅造纸用毛毯技术改造项目专项补助	3,340,000.00	751,500.00		167,000.00	584,500.00
高速宽幅造纸用毛毯技术改造项目专项补助	200,000.00	45,000.00		10,000.00	35,000.00
强韧纤维双功能纬线造纸网项目专项补助	150,000.00	33,750.00		7,500.00	26,250.00
高车速纸机用 24 综三层造纸网项目专项补助	175,000.00	39,375.00		8,750.00	30,625.00
高速宽幅造纸机用聚酯网毯项目专项补助	350,000.00	78,750.00		17,500.00	61,250.00
高速宽幅造纸机用聚酯网毯项目专项补助	150,000.00	33,750.00		7,500.00	26,250.00
工业专项升级引导资金	940,000.00	282,000.00		47,000.00	235,000.00
高速纸机宽幅造纸网技改项目专项补助	250,000.00	75,000.00		12,500.00	62,500.00
200t30M 底网针刺造纸毛毯生产项目专项补助	1,200,000.00	360,000.00		60,000.00	300,000.00
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	4,000,000.00	2,000,000.00		200,000.00	1,800,000.00
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	1,000,000.00	500,000.00		50,000.00	450,000.00
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	2,500,000.00	1,250,000.00		125,000.00	1,125,000.00
成形网纸设备改造项目	940,000.00	470,000.00		47,000.00	423,000.00
高速宽幅造纸用网毯	730,000.00	657,000.00		36,500.00	620,500.00
合 计	15,925,000.00	6,576,125.00		796,250.00	5,779,875.00

## 20、其他非流动负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海门港大生路拆迁项目（注）	27,000,000.00			27,000,000.00	拆迁补偿
合 计	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00	

注：公司于 2017 年 1 月 31 日收到海门市经济开发区管理委员会关于海门港大生路 3260 号房产及土地拆迁补偿款 2,700 万元；截止本期末，海门港厂房设备尚未拆除，生产仍在进行中，房屋和土地尚未移交给海门开发区房屋拆迁工程

有限公司。

## 21、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	89,463,500.00					-	89,463,500.00

## 22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,170,983.89			26,170,983.89
合 计	26,170,983.89	-	-	26,170,983.89

## 23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,906,467.23			11,906,467.23
合 计	11,906,467.23	-	-	11,906,467.23

## 24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	112,497,555.78	95,522,250.53
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	112,497,555.78	95,522,250.53
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,691,613.07	14,437,667.06
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	11,120,313.01	9,035,813.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,068,855.84	100,924,104.09

## 25、营业收入及营业成本

### (1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	69,848,914.88	38,938,379.59	69,483,391.55	32,278,424.44
其他业务	141,143.14		326,339.89	
合 计	69,990,058.02	38,938,379.59	69,809,731.44	32,278,424.44

### (2) 其他业务分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料及废料销售	123,336.22		326,339.89	



项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
维修服务收入	17,806.92			
合 计	141,143.14	-	326,339.89	-

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下

项 目	本期发生额及比例	上期发生额及比例
销售前五名客户收入总额（万元）	2,081.63	2,604.49
占营业收入总额的比例	29.74%	37.31%

## 26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	316,986.61	318,746.70
教育费附加	316,986.61	318,746.70
房产税	219,532.32	219,532.32
印花税	20,954.68	24,756.98
合 计	874,460.22	881,782.70

## 27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,508,322.79	1,798,850.00
业务费用	5,217,071.77	4,717,302.00
折旧及摊销费	86,281.44	88,997.75
运杂费	625,168.72	493,864.31
差旅费	558,339.52	477,012.97
外销服务费	272,008.05	341,153.51
其他	57,941.40	243,956.92
合 计	8,325,133.69	8,161,137.46

## 28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,137,913.39	5,553,461.50
摊销折旧	461,812.28	466,436.59
交通差旅费	131,481.70	96,632.18
办公费	346,804.18	402,271.84
维修费	263,175.35	184,118.95
中介机构专业服务费	70,635.64	
保险费	40,848.68	33,950.99
业务招待费	1,019,405.98	594,896.53
其他	531,890.19	305,559.80
合 计	6,003,967.39	7,637,328.38

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

**29、研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,229,239.88	1,003,551.74
原材料	1,641,454.00	1,656,619.02
折旧	327,537.57	551,912.30
水电费	53,726.82	179,579.67
合 计	3,251,958.27	3,391,662.73

**30、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,073,105.76	1,272,778.25
减：利息收入	39,779.07	215,940.13
加：汇兑损益	12,712.66	11,541.88
加：手续费支出	140,258.38	23,440.54
合 计	1,186,297.73	1,091,820.54

**31、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账准备	1,489,023.55	-246,999.84
存货跌价准备	122,441.40	3,249,225.42
合 计	1,611,464.95	3,002,225.58

**32、其他收益**

## (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的补贴收入	796,250.00	759,750.00
与收益相关的补贴收入	187,000.00	
增值税即征即退	4,364,761.42	3,226,872.07
合 计	5,348,011.42	3,986,622.07

[注] 本期收到政府补助的构成

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
高速宽幅造纸用毛毯技术改造项目专项补助	167,000.00	与资产相关
高速宽幅造纸用毛毯技术改造项目专项补助	10,000.00	与资产相关
强韧纤维双功能纬线造纸网项目专项补助	7,500.00	与资产相关
高车速纸机用 24 综三层造纸网项目专项补助	8,750.00	与资产相关
高速宽幅造纸机用聚酯网毯项目专项补助	17,500.00	与资产相关

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
高速宽幅造纸机用聚酯网毯项目专项补助	7,500.00	与资产相关
工业专项升级引导资金	47,000.00	与资产相关
高速纸机宽幅造纸网技改项目专项补助	12,500.00	与资产相关
200t30M 底网针刺造纸毛毯生产项目专项补助	60,000.00	与资产相关
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	200,000.00	与资产相关
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	50,000.00	与资产相关
高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化	125,000.00	与资产相关
成形网纸设备改造项目	47,000.00	与资产相关
高速宽幅造纸用网毯	36,500.00	与资产相关
科技项目经费	70,000.00	与收益相关
中小企业发展扶持金	50,000.00	与收益相关
扶大扶优奖励款	42,000.00	与收益相关
科技进步奖励	10,000.00	与收益相关
科技人才先进集体奖励	8,000.00	与收益相关
海门市科技进步奖奖金	6,000.00	与收益相关
校企产学研合作奖励	1,000.00	与收益相关
增值税即征即退	4,364,761.42	与收益相关
合 计	5,348,011.42	

### 33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废利得合计		
政府补助 [注]		797,424.20
其他	59,813.61	19,965.79
合 计	59,813.61	817,389.99

### 34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计		
捐赠支出	110,000.00	
非常损失		480.19
其他	4,939.28	914,706.34
合 计	114,939.28	915,186.53

### 35、所得税费用

#### (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,415,773.34	2,679,770.26
递延所得税费用	-16,104.48	136,737.82
合 计	2,399,668.86	2,816,508.08

## (2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	15,091,281.93
按 15% 税率计算的所得税费用	2,263,692.29
调整以前期间所得税的影响	1,373,073.28
非应税收入的影响	-654,714.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,976.33
研究开发费用加计扣除的影响	-375,090.59
残疾人工资加计扣除	-270,268.24
所得税费用	2,399,668.86

## 36、现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	187,000.00	241,665.79
收到的存款利息	39,779.07	215,940.13
收到的其他经营性往来款	179,499.39	20,000.00
合 计	406,278.46	477,605.92

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	10,521,580.71	8,622,211.97
支付的手续费	140,258.38	23,440.54
支付的保函及信用证保证金	4,326,257.14	
支付的其他经营性往来款	270,605.46	2,637,996.26
合 计	15,258,701.69	11,283,648.77

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	12,364,955.75	14,437,667.06
加：资产减值准备	1,611,464.95	232,467.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,432,141.00	10,570,142.72
无形资产摊销	287,689.20	150,465.46
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）		

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	976,842.66	1,284,320.13
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）	-73,749.89	136,737.82
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）	-1,112,075.19	-9,376,036.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,032,103.36	-16,743,718.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	763,328.03	6,852,200.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,218,493.15	7,544,245.25
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,895,028.93	15,797,703.07
减：现金的期初余额	18,376,040.14	33,415,106.36
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	-8,481,011.21	-17,617,403.29

## （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	9,895,028.93	18,376,040.14
其中：库存现金	139,169.23	16,251.12
可随时用于支付的银行存款	9,755,859.70	18,359,789.02
可随时用于支付的其他货币资金 [注]		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	9,895,028.93	18,376,040.14

[注] 其他货币资金余额中，扣除保函保证金 3,126,257.14 元和信用证保证金 1,200,000.00 元，列示为可随时用于支付的其他货币资金。

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	受限制的原因
货币资金		
其中：保函保证金	3,126,257.14	为开具保函提供担保
信用证保证金	1,200,000.00	为开具信用证提供担保
固定资产		
其中：房屋建筑物	15,978,385.66	为银行融资提供抵押
无形资产		

项 目	期末余额	受限制的原因
其中：土地使用权	4,725,542.77	为银行融资提供抵押

### 39、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	期末折算率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11.37	6.6165	75.23

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，预付账款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的往来款项有关，由于美元等与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的往来款项于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自短期借款、债券及其他借款。报告期末公司短期借款余额为 3,565.00 万元，截至报告期末，本公司银行借款为固定利率借款，经测算后，本公司认为利率风险对本公司而言并不重大。

#### (3) 其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

报告期末，可能引起本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本公司金融资产产生的损失，具体包括：

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，为降低信用风险，本公司对客户占用的信用额度、信用周期进行审批、控制，严格控制超资信额度、超信用额度的对外销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本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。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为补充流动资金的来源。2018 年 6 月 30 日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的授信额度为人民币 1,400.00 万元。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 七、公允价值的披露

不适用

## 八、关联方关系及其交易

### 1、最终控制方

陆平先生系公司董事长，持有公司股份 1,280 万股，持股比例为 14.31%，为公司第一大股东。2011 年 9 月 20 日，陆平与其父亲陆振和、妹夫卢炳元和郑新平、岳父倪浩平共同签署《一致行动协议》，截至报告日，上述五人共同持有公司股份 3,136 万股，持股比例为 35.05%。根据《一致行动协议》，陆平对公司经营决策具有重大影响，为公司实际控制人。

### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
陆景华	监事会主席，持有公司 0.27% 股份
杨学平	监事
江苏宝力空调技术服务有限公司	实际控制人近亲属控制的企业

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应收款	杨学平	50,000.00	-
其他应收款	陆景华	180,000.00	-

#### (2) 应付项目

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	江苏宝力空调技术服务有限公司	1,739,785.01	-
其他非流动资产[注]	江苏宝力空调技术服务有限公司	-	540,000.00

注：预付设备款。

#### 4、关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏宝力空调技术服务有限公司	设备采购及安装费	5,147,528.07	-
合计		5,147,528.07	-

#### 九、或有事项

期末公司对外担保情况：

被担保人	担保事项	开始日期	结束日期	担保金额	担保方式
南通三鑫电子科技股份有限公司	银行融资	2017-02-16	2019-02-15	11,000,000.00	连带责任保证
南通三鑫电子科技股份有限公司	银行融资	2017-08-17	2019-08-16	10,000,000.00	连带责任保证

#### 十、承诺事项

期末，本公司无需披露的承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

期末，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

#### 十二、其他重要事项

期末，本公司无需披露的其他重要事项。

#### 十三、补充财务资料

##### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	187,000.00	797,424.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,125.67	-895,220.74
非经常性损益合计	131,874.33	-97,796.54
减：所得税费用影响数	19,781.15	-14,669.48
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	112,093.18	-83,127.06

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		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	5.15%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.14	0.14



江苏金呢工程织物股份有限公司

2018 年 8 月 24 日