

证券代码：833520

证券简称：生隆纤维

主办券商：中银证券



生隆纤维

NEEQ:833520

天津生隆纤维材料股份有限公司

(TIANJIN SHENGLONG FIBRE



半年度报告

2016

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董秘办公室
备查文件	天津生隆纤维材料股份有限公司第一届监事会第三次会议决议
	天津生隆纤维材料股份有限公司第一届董事会第六次会议决议
	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）签名并盖章非的财务报表
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	天津生隆纤维材料股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN SHENGLONG FIBRE CO.LTD
证券简称	生隆纤维
证券代码	833520
法定代表人	吴华伟
注册地址	天津市宝坻区牛道口镇牛道口村东
办公地址	天津市宝坻区牛道口镇牛道口村东
主办券商	中银国际证券有限责任公司
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	高军旗
电话	022-22557992
传真	022-22558777
电子邮箱	junqi.gao@slfibre.com
公司网址	http://www.slfibre.com/
联系地址及邮政编码	天津市宝坻区牛道口镇牛道口村东

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-20
行业（证监会规定的行业大类）	C21 家具制造业
主要产品与服务项目	植物纤维弹性体、植物纤维弹性体汽车座椅内胆、汽车卧铺内胆及家具制品的研发、生产及销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	吴华伟
实际控制人	吴华伟
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,992,485.23	30,214,201.65	-4.04%
毛利率%	29.81%	25.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,825,910.20	3,915,028.27	-53.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,178,904.43	967,134.71	21.90%
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）	5.66%	12.52%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.65%	3.09%	-
基本每股收益	0.09	0.36	-75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,508,389.80	67,151,996.90	0.53%
负债总计	36,326,481.36	35,795,998.66	1.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,181,908.44	31,355,998.24	-0.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.57	0.00%
资产负债率%	53.81%	53.31%	-
流动比率	1.20	1.21	-
利息保障倍数	3.08	7.71	-

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	2,960,860.53	1,711,037.53	-
应收账款周转率	1.32	2.56	-
存货周转率	1.91	2.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.53%	11.23%	-
营业收入增长率%	-4.04%	11.02%	-
净利润增长率%	-53.36%	3.15%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主营业务植物纤维弹性体、植物纤维弹性体汽车座椅内胆、汽车卧铺内胆，目前广泛应用于汽车及家具行业。公司专注于植物纤维及农业废弃物的利用、研发及市场拓展，致力于使植物纤维制品在更多的行业及产品中应用，替代原有的化工制品（海绵发泡），减少化工产品使用量，在提供优质弹性植物纤维制品的同时为农业废弃物的利用及环境保护起到良好的作用。目前这种天然植物纤维弹性产品已成为海绵制品的良好替代品。2015年相继建立“天津市特种植物纤维材料企业重点实验室”、“院士专家工作站”等研发平台，完成“高新技术企业”复审认定工作。本年度年在保持原有民用家具客户增加的情况下，汽车内饰产品得到了实质性进展，实现了两个行业同时增长的利好局面。公司持续进行产品开发及市场开拓，已形成一套独有的盈利、销售和采购模式。

1、盈利模式

公司经过多年技术经验的累积，已形成了一系列拥有完全自主知识产权和 11 项国家专利技术的产品工艺流程。公司以其掌握的相关核心技术为基础，通过生产为客户提供弹性植物纤维弹性体材料及汽车内饰产品，通过销售来获取相关收入、利润及现金流。

2、销售模式

公司根据与客户签订的订单，确定产品生产安排及交货周期，由生产部门安排生产，质检确认合格出厂，通过合作的物流公司发货。最近几年经过公司市场开拓，公司已与较多客户达成合作，除了西南、东北、华北、华南等区域的民用家具产品客户外，公司已与包括长春一汽、东风汽车、北汽、青岛一汽等国内主要商用汽车生产厂家建立了稳定供货关系，未来公司会进一步开拓销售市场，赢得潜在市场份额，树立企业品牌。

3、采购模式

公司开展生产所需原材料为椰绳、椰丝、山棕及天然乳胶。公司原料采购采取以下形式：一、货到付款，进口乳胶发到公司后，经公司原材料入库检验，各项指标合格后卸货付款；二、按账期采购付款，除乳胶外其他辅助材料是对方将原料运至公司，经公司检验合格入库，付上笔交易款项，一般是公司账面显示最后一笔业务交易余额。

二、经营情况

经营情况分析：本期营业收入为 28,992,485.23 元，上年同期营业收入 30,214,201.65 元，较上年同期减少 1,221,716.42 元，减少了 4.04%，影响因素主要是市场大环境、市场竞争、市场部分新材料产品的开发等导致部分椰棕产品销量下降，但通过我们的核心团队技术人员开发的新材料椰棕汽车产品销量在增加，所以销售额减少不是很大。本期营业成本 20,348,538.44 元，上年同期营业成本 22,605,620.10 元，同比减少 2,257,081.66 元，减少了 9.99%。净利润本期为 1,825,910.20 元，上年同期 3,915,028.27 元，较上年同期减少 2,089,118.07 元，减少了 53.36%，主要原因为本期政府补贴营业外收入为 774,656.00 元，上年同期补贴收入为 3,474,157.06 元，减少了 2,699,501.06 元，减少 77.70%。同期相比，结合公司产品的销售情况，下半年将是销售旺季，力争完成年度经营计划。

三、风险与价值

一、针对原材料采购单一风险：

公司已有专门外贸人员，经过培训学习，已熟悉进口采购的全部业务，并由其专门负责公司原材料国外采购事宜，目前已熟练掌握原材料由东南亚地区进口的全部业务。截止 2016 年 7 月前国外原材料采购业务全部由公司自主进口。

二、针对公司人力资源成本逐年上升。

1、加强企业文化建设，营造良好的文化氛围。

2、给员工发展的空间和提升的平台：建立完善的竞争机制，鼓励员工通过正当竞争上岗；岗位轮换制度；建立公平公正的绩效评估体系。

3、提供有竞争力的薪酬模式，公司采取了岗位薪酬与绩效薪酬相结合的结构薪酬模式。对于管理层和核心技术人员，公司采取责任越大，薪酬越高的发薪模式，使得员工愿意为企业付出，充分调动了积极性。

4、完善福利体系，包括：保险金；带薪年假；免费住宿；生日补贴；假日补贴；职务晋升；户口福利；公费旅游；年终奖励。

5、建学习型团队，加强培训体系建设；强化对离职后的员工管理；设工会组织，保障员工合法权益。

6、建立末尾淘汰制度，激发员工积极性，发挥员工最大的主观能动性。对于每年定期考核不合格的员工，进行清退处理，使公司每一份薪酬都花在有创造价值的员工身上。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	本节二、(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

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
2016 年 6 月 7 日	1.00	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 4 月 19 日天津生隆纤维材料股份有限公司召开的 2015 年年度股东大会，审议通过《关于 2015 年度利润分配预案的议案》。根据北京兴华（特殊普通合伙）会计师事务所审计 2015 年共实现净利润 12,454,977.48 元，经董事会提议，股东大会表决通过，计划每 10 股派发 1 元现金分红。公司于 2016 年 6 月 7 日通过中国证券登记结算有限责任公司进行了利润分配。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	7,000,000.00	5,409,432.05
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	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	7,000,000.00	5,409,432.05

注：2016年3月21日，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于预计2016年度日常性关联交易议案》，并提交2016年4月7日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，2016年7月前预计由厦门盛方生态技术有限公司采购椰绳、椰丝等主要原材料不超过800万元人民币。由厦门盛方代替本公司进行集中采购，可以降低公司的采购成本。接受服务遵循市场定价原则公平、合理，不存在损害其他股东及公司利益的情形，符合公司和全体股东的利益。以后为避免关联交易，2016年8月份开始由公司自主直接从国外采购。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
四川省鑫隆植物纤维制品有限公司	购买3E椰摩垫产品、红麻原材料	139,570.99	是
总计	-	139,570.99	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

- 1、交易的必要性、持续性**
本次关联交易有利于公司的日常运营及长远发展，利于保障公司及公司股东的利益，对公司的持续发展将产生积极影响。
- 2、交易的公允性**
本次关联交易不存在损害公司及股东利益的情况，上述关联交易未对公司造成风险，也未损害公司权益。

第五节 股本变动及股东情况

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				
	其中：控股股东、实际控制人				
	董事、监事、高管				
	核心员工				
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00	20,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	10,524,000	52.62	10,524,000	52.62
	董事、监事、高管	6,486,000	32.43	6,486,000	32.43
	核心员工				
总股本		20,000,000	100.00	20,000,000	100.00
普通股股东人数		6			

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴华伟	8,624,000		8,624,000	43.12%	8,624,000	-
2	陈 铭	1,800,000		1,800,000	9.00%	1,800,000	-
3	魏 伟	1,800,000		1,800,000	9.00%	1,800,000	-
4	宋一丁	100,000		100,000	0.50%	100,000	-
5	厦门盛方生态技术有限公司	6,486,000		6,486,000	32.43%	6,486,000	-
6	天津正睿资产管理中心(有限合伙)	1,190,000		1,190,000	5.95%	1,190,000	-
合 计		20,000,000		20,000,000	100.00%	20,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

吴华伟为公司第一大股东，持有公司 43.12% 股份，2015 年 6 月 1 日吴华伟与陈铭、宋一丁签署《一致行动协议》，三人合计持有公司 52.62% 股份，《一致行动协议》中约定：“在公司生产经营过程中，需股东大会决议事项及其他生产经营过程中重大决策事项表决时，陈铭、宋一丁与吴华伟保持一致。”且吴华伟、陈铭、宋一丁三人均为公司董事，其中吴华伟为公司董事长、总经理。因此吴华伟、陈铭、宋一丁三人在股东大会、董事会、总经理等公司管理决定程序中均能够实施重大影响。

公司股东宋一丁在天津正睿资产管理中心（有限合伙）出资比例为 11.4992%，为天津正睿资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；周旭东为厦门盛方生态技术有限公司法定代表人。

厦门盛方生态技术有限公司、魏 伟、天津正睿资产管理中心（有限合伙）对公司投资仅为财务投资。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

吴华伟，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于厦门大学生物系植物学专业，2016年清华大学经管学院高级工商管理硕士学位；1992年7月至1995年7月，就职于厦门康辉旅行社工作，担任部门经理；1995年7月至2005年9月，就职于厦门翔天航空服务有限公司，担任总经理；2005年9月至今，就职于本公司，历任天津生隆制品有限公司总经理，现任天津生隆材料股份有限公司董事长、总经理。报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人吴华伟、陈铭、宋一丁，三人于2015年6月1日签署《一致行动协议》，合计持有公司股份52.62%，其中吴华伟长期以来担任公司董事长兼总经理。基本情况如下：

吴华伟，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于厦门大学生物系植物学专业，2016年清华大学经管学院高级工商管理硕士学位；1992年7月至1995年7月，就职于厦门康辉旅行社工作，担任部门经理；1995年7月至2005年9月，就职于厦门翔天航空服务有限公司，担任总经理；2005年9月至今，就职于本公司，历任天津生隆总经理，现任股份公司董事长、总经理。

陈铭，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于厦门大学数学专业，硕士学历。1995年7月至2004年6月，就职于厦门机场发展股份有限公司，担任部门经理；2004年10月至2008年7月，就职于福建雷克通讯技术有限公司，担任常务副总；2008年到2010年作为独立投资者，2010年8月至2013年3月，就职于厦门万盛集团公司，担任投资总监；2013年11月至今，就职于上海隆投资资产管理有限公司任董事长。2015年起任公司董事会董事。

宋一丁，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月毕业于湖南大学电子应用专业，本科学历。1986年9月至1991年11月，就职于湖南省商业厅交电采购供应站，担任科员；1991年12月至1997年8月，就职于海南省政协宗教委员会，担任科员；1997年9月至2004年8月，就职于海南海富椰维股份有限公司，担任工程部经理；2004年9月至今，就职于本公司，担任车间主任、生产厂长、副总经理。现任股份公司董事，任期三年。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
吴华伟	董事长、总经理	男	47	硕士	2015年6月至2018年6月	是
周旭东	董事	男	43	大专	2015年6月至2018年6月	否
宋一丁	董事	男	57	本科	2015年6月至2018年6月	是
池丽萍	董事	女	35	本科	2015年6月至2018年6月	否
陈 铭	董事	男	47	硕士	2015年6月至2018年6月	否
王双义	监事会主席	男	42	本科	2015年6月至2018年6月	是
杜 军	监事	男	50	高中	2015年6月至2018年6月	是
梁兵兵	监事	女	29	专科	2015年6月至2018年6月	是
高军旗	董事会秘书	男	43	专科	-	是
倪怀新	财务负责人	女	43	大专	-	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
吴华伟	董事长	8,624,000	0	8,624,000	43.12%	0
宋一丁	董事	100,000	0	100,000	0.50%	0
陈 铭	董事	1,800,000	0	1,800,000	9.00%	0
合计		10,524,000	0	10,524,000	52.62%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换 届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	120	111

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、（一）	4,091,054.57	4,572,054.69
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	-	-	-
应收账款	六、（二）	18,546,355.30	25,339,565.68
预付款项	六、（三）	5,757,101.98	3,906,360.59
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、（四）	2,083,986.56	1,185,202.01
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（五）	13,128,278.80	8,193,506.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	43,606,777.21	43,196,689.38

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、（六）	21,006,148.00	22,049,231.84
在建工程	六、（七）	1,716,194.59	664,775.87
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、（八）	1,000,238.33	1,013,007.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、（九）	179,031.67	228,292.48
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	23,901,612.59	23,955,307.52
资产总计	-	67,508,389.80	67,151,996.90
流动负债：	-		
短期借款	六、（十）	29,850,000.00	28,970,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、（十一）	4,868,651.54	3,978,053.22
预收款项	六、（十二）	559,397.57	438,931.60
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、（十三）	115,336.90	177,730.53
应交税费	六、（十四）	750,279.57	2,129,291.69
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、（十五）	182,815.78	101,991.62
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	36,326,481.36	35,795,998.66
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	36,326,481.36	35,795,998.66
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、（十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（十七）	4,442,773.51	4,442,773.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（十八）	1,149,893.03	1,149,893.03
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（十九）	5,589,241.90	5,763,331.70
归属于母公司所有者权益合计	-	31,181,908.44	31,355,998.24
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	31,181,908.44	31,355,998.24
负债和所有者权益总计	-	67,508,389.80	67,151,996.90

法定代表人：吴华伟

主管会计工作负责人：倪怀新

会计机构负责人：倪怀新

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	3,926,860.43	4,315,819.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、（一）	18,546,355.30	25,339,565.68
预付款项	-	4,989,544.42	3,298,237.57
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	1,795,658.64	1,000,655.44
存货	-	13,262,774.46	8,379,124.24
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	42,521,193.25	42,333,402.52
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（三）	11,020,000.00	11,020,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	20,130,845.46	21,015,939.20
在建工程	-	1,026,705.90	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,000,238.33	1,013,007.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	167,343.14	217,155.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	33,345,132.83	33,266,102.32
资产总计	-	75,866,326.08	75,599,504.84
流动负债：	-		
短期借款	-	29,850,000.00	28,970,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,759,362.68	8,768,407.21
预收款项	-	559,397.57	438,931.60
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	601,863.14	1,967,945.95
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	111,404.55	198,126.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	40,882,027.94	40,343,410.76
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	40,882,027.94	40,343,410.76
所有者权益：	-	-	-
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	4,476,375.07	4,476,375.07
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,149,893.03	1,149,893.03
未分配利润	-	9,358,030.04	9,629,825.98
所有者权益合计	-	34,984,298.14	35,256,094.08
负债和所有者权益合计	-	75,866,326.08	75,599,504.84

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	28,992,485.23	30,214,201.65
其中：营业收入	六、(二十)	28,992,485.23	30,214,201.65
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	27,658,880.37	28,935,320.73
其中：营业成本	六、(二十)	20,348,538.44	22,605,620.10
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	-	-	-
营业税金及附加	六、(二十一)	297,001.49	130,771.28
销售费用	六、(二十二)	1,222,207.25	647,806.49
管理费用	六、(二十三)	5,099,677.50	4,195,192.41
财务费用	六、(二十四)	1,021,332.66	1,140,984.03
资产减值损失	六、(二十五)	-329,876.97	214,946.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,333,604.86	1,278,880.92
加：营业外收入	六、(二十六)	774,656.00	3,474,157.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、(二十七)	13,472.74	6,046.99
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,094,788.12	4,746,990.99
减：所得税费用	六、(二十八)	268,877.92	831,962.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,825,910.20	3,915,028.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,825,910.20	3,915,028.27
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	1,825,910.20	3,915,028.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,825,910.20	3,915,028.27
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	十三、(二)	0.09	0.36
(二)稀释每股收益	十三、(二)	0.09	0.36

法定代表人：吴华伟

主管会计工作负责人：倪怀新

会计机构负责人：倪怀新

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	28,992,485.23	30,214,201.65
减：营业成本	十二、(四)	23,069,633.53	24,095,560.80
营业税金及附加	-	191,531.52	65,828.97
销售费用	-	904,904.40	408,400.77
管理费用	-	2,906,987.13	2,294,890.15
财务费用	-	1,018,988.65	1,138,518.97
资产减值损失	-	-332,084.32	232,630.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,232,524.32	1,978,371.41
加：营业外收入	-	764,000.00	3,466,780.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	12,104.45	46.99

项目	附注	本期金额	上期金额
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,984,419.87	5,445,104.48
减：所得税费用	-	256,215.81	827,541.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,728,204.06	4,617,562.83
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,728,204.06	4,617,562.83
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,834,980.38	30,681,676.47
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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(二十九)	1,631,788.37	3,489,964.40
经营活动现金流入小计	-	42,466,768.75	34,171,640.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,227,945.05	22,048,321.66
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	-	7,332,816.37	5,776,053.94
支付的各项税费	-	4,065,852.60	2,512,746.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十九)	2,879,294.20	2,123,480.81
经营活动现金流出小计	-	39,505,908.22	32,460,603.34
经营活动产生的现金流量净额	-	2,960,860.53	1,711,037.53
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,313,671.07	4,214,727.24
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	-	1,313,671.07	4,214,727.24
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,313,671.07	-4,214,727.24
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	1,878,390.00
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	-	14,850,000.00	13,970,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(二十九)	-	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	14,850,000.00	19,848,390.00
偿还债务支付的现金	-	13,970,000.00	15,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,008,108.60	3,136,385.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(二十九)	-	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	16,978,108.60	21,586,385.90

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,128,108.60	-1,737,995.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-80.98	-59.04
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十)	-481,000.12	-4,241,744.65
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十)	1,572,054.69	7,114,199.33
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十)	1,091,054.57	2,872,454.68

法定代表人：吴华伟

主管会计工作负责人：倪怀新

会计机构负责人：倪怀新

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,834,980.38	30,531,165.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	764,000.00	3,474,614.77
经营活动现金流入小计	-	41,598,980.38	34,005,780.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,633,561.40	21,974,622.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,350,442.58	2,923,379.21
支付的各项税费	-	2,994,696.47	1,570,700.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,633,689.34	3,644,774.54
经营活动现金流出小计	-	38,612,389.79	30,113,476.63
经营活动产生的现金流量净额	-	2,986,590.59	3,892,304.01
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,247,360.17	4,172,409.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	2,050,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,247,360.17	6,222,409.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,247,360.17	-6,222,409.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	1,878,390.00
取得借款收到的现金	-	14,850,000.00	13,970,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	14,850,000.00	19,848,390.00

项目	附注	本期金额	上期金额
偿还债务支付的现金	-	13,970,000.00	15,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,008,108.60	3,136,385.90
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	16,978,108.60	21,586,385.90
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,128,108.60	-1,737,995.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-80.98	-59.04
五、现金及现金等价物净增加额	-	-388,959.16	-4,068,159.93
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,315,819.59	6,783,503.02
六、期末现金及现金等价物余额	-	926,860.43	2,715,343.09

第八节 财务报表附注

事 项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

一、公司基本情况

(一) 基本情况：

天津生隆纤维材料股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”），于2005年4月15日由厦门市希龙贸易有限公司和斯里兰卡 TOYO CUSHION LANKA(PRIVATE) LIMITED、斯里兰卡 VOLANKA EXPORTS LIMITED、斯里兰卡 HAYLEYS EXPORTS LIMITED 共同出资成立，并取得了由天津市工商行政管理局颁发的企合津总副字第 017225 号《企业法人营业执照》，法定代表人：吴华伟；住所：天津市宝坻区牛道口镇牛道口村东。

2015年1月20日，天津正睿资产管理中心（有限合伙）以货币出资 1,878,390.00 元，其中：695,700.00 元计入注册资本，1,182,690.00 元计入资本公积，本次增资经天津市正泰有限责任会计师事务所出具了津正泰字（2015）A 第 00021 号验资报告予以验证。

公司本次增资后，股权结构如下：

单位：人民币元

项目	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
厦门盛方生态技术有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00	56.43	货币
吴华伟	4,400,000.00	4,400,000.00	37.62	货币
天津正睿资产管理中心（有限合伙）	695,700.00	695,700.00	5.95	货币
合计	11,695,700.00	11,695,700.00	100.00	

2015年6月，公司召开股东会，决议同意厦门盛方生态技术有限公司将其持有的 24.00% 股份转让，其中 9.00% 股份转让给陈铭，9.00% 股份转让给魏伟，5.50% 股份转让给吴华伟，0.50% 股份转让宋一丁。同月，公司整体变更为天津生隆纤维材料股份有限公司，注册资本为 20,000,000.00 元。本次增资经北京兴华会计师事务所出具了（2015）京会兴验字第 10010016 号验资报告予以验证。

公司本次增资后，股权结构如下：

单位：人民币元

项目	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
厦门盛方生态技术有限公司	6,486,000.00	6,486,000.00	32.43	货币
吴华伟	8,624,000.00	8,624,000.00	43.12	货币
天津正睿资产管理中心（有限合伙）	1,190,000.00	1,190,000.00	5.95	货币
陈铭	1,800,000.00	1,800,000.00	9.00	货币
魏伟	1,800,000.00	1,800,000.00	9.00	货币
宋一丁	100,000.00	100,000.00	0.50	货币
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	

（二）公司组织结构：

公司设有股东会、董事会和监事会，董事会成员由股东会选举产生，下设总经理和副总经理，由董事会聘任或解聘。公司下设业务部、生产部、物资部、财务部等。

（三）公司经营范围：

椰壳、竹条、麦秆、稻草植物纤维制品、家具、家具辅料、家具纺织品、家具金属制品的研发、生产和销售及相关生产设备的制造和技术咨询服务；上述产品的批发、零售、进出口（上述涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；普通货运。

二、本年度合并财务报表范围

本年纳入合并范围的子公司包括 2 家，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”

三、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

四、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（五）同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的年初数，将该子公司以及业务合并当期年初至报告期末的收入、费

用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数，该子公司以及业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

合并股东权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	单项金额为 50.00 万元以上的应收款项。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	账龄
关联方组合	按与交易对象划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（九）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20.00	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	平均年限法	5.00-10.00	5.00-10.00	9.00-19.00
运输设备	平均年限法	4.00-5.00	5.00-10.00	18.00-23.75
电子设备及其他	平均年限法	3.00-5.00	5.00-10.00	18.00-31.67

（十一）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注

册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	产权证年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十四) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

(十五) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(十六) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

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。

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的

暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

(十九) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司无重要会计政策、会计估计变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税	5
企业所得税	应纳税所得额	15

注：本公司的子公司的所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

2015 年 8 月 7 日，本公司复审高新技术企业资格获得通过，证书编号：GF201512000132，有效期 3 年，2015 年度的所得税税率按照 15% 进行计提。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,546.29	19,981.78
银行存款	964,508.28	1,552,072.91
其他货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,091,054.57	4,572,054.69

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行定期存单	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	19,522,479.26	100.00	976,123.96	5.00	18,546,355.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,522,479.26	100.00	976,123.96	5.00	18,546,355.30

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	26,685,774.57	100.00	1,346,208.89	5.04	25,339,565.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,685,774.57	100.00	1,346,208.89	5.04	25,339,565.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,522,479.26	976,123.96	5.00
合计	19,522,479.26	976,123.96	

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,447,371.33	1,322,368.57	5.00
1至2年	238,403.24	23,840.32	10.00
合计	26,685,774.57	1,346,208.89	

2、期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

3、按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
重庆玮兰床垫家具有限公司	非关联方	4,737,517.18	1年以内	24.27
成都八益家具股份有限公司	非关联方	3,198,183.92	1年以内	16.38
十堰雅信达工贸有限公司	非关联方	1,673,453.76	1年以内	8.57
青岛金盛集团有限公司	非关联方	1,046,574.04	1年以内	5.36
北京光华荣昌汽车部件有限公司	非关联方	865,364.98	1年以内	4.43
合计		11,521,093.88		59.01

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	5,757,101.98	100.00	3,906,360.59	100.00
合计	5,757,101.98	100.00	3,906,360.59	100.00

2、期末预付款项中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款详见八、关联方及关联交易。

3、按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
厦门盛方生态技术有限公司	关联方	1,391,852.91	1年以内	未到结算期
斯里兰卡椰绳供应商	非关联方	237,774.93	1年以内	未到结算期
天津市金宏亚国际货运代理有限公司	非关联方	166,409.60	1年以内	未到结算期
天津中信汇通投资担保有限公司	非关联方	138,000.00	1年以内	未到结算期
普宁市新建业化纤有限公司	非关联方	134,884.80	1年以内	未到结算期
合计		2,068,922.24		

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
账龄组合	2,270,237.66	100.00	186,251.10	8.20	2,083,986.56
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	2,270,237.66	100.00	186,251.10	8.20	2,083,986.56

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
账龄组合	1,331,245.15	100.00	146,043.14	10.97	1,185,202.01
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	1,331,245.15	100.00	146,043.14	10.97	1,185,202.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,935,453.37	96,772.67	5.00
1至2年	94,784.29	9,478.43	10.00
2至3年	200,000.00	40,000.00	20.00
4至5年			80.00
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	2,270,237.66	186,251.10	

2、期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

3、按欠款方归集的期末主要的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
天津信达信用管理有限公司	保证金	1,800,000.00	1年以内	79.29
成都红鑫鞋材有限公司	押金	200,000.00	2-3年	8.81
国网天津宝坻供电有限公司	押金	86,800.00	1-2年	3.82
		40,000.00	5年以上	1.76
漳州市旭利照明电器有限公司	押金	74,374.00	1年以内	3.28
合计		2,201,174.00		96.96

（五）存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,571,834.47		5,571,834.47
库存商品	7,556,444.33		7,556,444.33
合计	13,128,278.80		13,128,278.80

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,765,918.52		4,765,918.52
库存商品	3,427,587.89		3,427,587.89
合计	8,193,506.41		8,193,506.41

（六）固定资产

	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	11,334,355.39	2,346,171.99	15,066,994.10	617,886.64	29,365,408.12
2. 本年增加金额		170,000.00	39,885.01	79,073.07	288,958.08
(1) 购置		170,000.00	39,885.01	79,073.07	288,958.08
(2) 在建工程转入					
3. 本年减少金额		105,833.00			105,833.00
转入在建工程					
4. 期末余额	11,334,355.39	2,410,338.99	15,106,879.11	696,959.71	29,548,533.20
二、累计折旧					

	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	合计
1. 期初余额	1,707,102.80	882,089.16	4,330,306.69	396,677.63	7,316,176.28
2. 本年增加金额	380,934.41	269,558.52	479,701.45	96,014.54	1,226,208.92
计提	380,934.41	269,558.52	479,701.45	96,014.54	1,226,208.92
3. 本年减少金额					
转入在建工程					
4. 期末余额	2,088,037.21	1,151,647.68	4,810,008.14	492,692.17	8,542,385.20
三、账面价值					
1. 期初余额	9,627,252.59	1,464,082.83	10,736,687.41	221,209.01	22,049,231.84
2. 期末余额	9,246,318.18	1,258,691.31	10,296,870.97	204,267.54	21,006,148.00

(七) 在建工程

项目名称	期末余额	期初余额
锅炉改造	1,316,194.59	664,775.87
第三车间及办公楼	400,000.00	
合计	1,716,194.59	664,775.87

(八) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,276,900.00	1,276,900.00
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 期末余额	1,276,900.00	1,276,900.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	263,892.67	263,892.67
2. 本年增加金额	12,769.00	12,769.00
计提	12,769.00	12,769.00
3. 本年减少金额		
4. 期末余额	276,661.67	276,661.67
三、账面价值		
1. 期末余额	1,000,238.33	1,000,238.33
2. 期初余额	1,013,007.33	1,013,007.33

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,162,375.06	179,031.67
合计	1,162,375.06	179,031.67

(续)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,492,252.03	228,292.48

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	1,492,252.03	228,292.48

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证并抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
信用保证借款	3,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证并质押借款	2,850,000.00	2,970,000.00
合计	29,850,000.00	28,970,000.00

注：(1) 本公司与哈尔滨银行天津南开支行签订抵押贷款合同，贷款金额 900.00 万元，期限一年，到期日为 2016 年 6 月 18 日，于到期日偿还借款，2016 年 6 月 21 日又重新续贷，到期日为 2017 年 6 月 20 日。由天津中信汇通投资担保有限公司为贷款担保人，本公司设备作为抵押物。

(2) 本公司与哈尔滨银行天津南开支行签订质押贷款合同，贷款金额 297.00 万元，期限一年，到期日为 2016 年 6 月 23 日，于到期日偿还借款，借款条件为质押定期 300.00 万的存单。2016 年 6.24 日又质押贷款续贷 285 万元，期限为一年，到期日为 2017 年 6 月 23 日，借款条件为质押定期 300 万元的存单。

(3) 本公司与天津银行红鑫支行签订抵押贷款合同，贷款金额 1,500.00 万元，期限一年，到期日为 2016 年 12 月 15 日，于到期日偿还借款，本公司以房屋建筑作为抵押物。

(4) 本公司与建行开元路支行签订信用保证贷款合同，贷款金额 200.00 万元，期限一年，到期日为 2016 年 4 月 3 日，于到期日偿还借款。2016 年 4 月 14 日又重新续贷新增 100 万元，到期日为 2017 年 4 月 14 日。

2、本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

(十一) 应付账款

1、应付账款账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,868,651.54	100.00	3,920,443.22	98.55
1-2 年			13,610.00	0.34
2-3 年			44,000.00	1.11
合计	4,868,651.54	100.00	3,978,053.22	100.00

2、期末应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及关联方款项详见八、关联方及关联交易。

3、期末应付账款中金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
云南农垦集团河口橡胶有限责任公司	非关联方	692,981.28	1 年以内	14.23

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
宜宾长顺竹木产业有限公司	非关联方	655,099.00	1年以内	13.46
厦门翔鹭化纤股份有限公司	非关联方	363,660.00	1年以内	7.47
上海龙橡国际贸易有限公司	非关联方	344,693.50	1年以内	7.08
绍兴县斯贝特纺织品有限公司	非关联方	183,418.00	1年以内	3.77
合计		2,239,851.78		46.01

(十二) 预收款项

1、预收账款项账龄情况：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	559,397.57	100.00	438,931.60	100.00
合计	559,397.57	100.00	438,931.60	100.00

2、本报告期无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及关联方款项。

3、期末预收款项余额主要为公司的零星客户。

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	177,730.53	7,200,853.00	7,263,246.03	115,337.50
二、离职后福利		478,473.51	478,473.51	
设定提存计划		478,473.51	478,473.51	
合计	177,730.53	7,679,326.51	7,741,719.54	115,337.50

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	177,730.53	6,599,881.45	6,662,274.48	115,337.50
二、职工福利费		273,242.79	273,242.79	
三、社会保险费		184,119.00	362,729.58	
其中：医疗保险费		158,168.93	158,168.93	
工伤保险费		18,914.39	18,914.39	
生育保险费		7,035.68	7,035.68	
四、住房公积金		121,944.00	121,944.00	
五、工会经费和职工教育经费		21,665.76	21,665.76	
合计	177,730.53	7,200,853.00	7,263,246.03	115,337.50

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		462,537.29	462,537.29	
2、失业保险费		15,936.22	15,936.22	

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计		478,473.51	478,473.51	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	644,535.75	1,054,837.63
企业税	91,208.62	1,051,415.57
个人所得税	9,823.15	14,760.16
印花税	255.82	295.85
城建税	2,228.11	3,991.24
教育费附加	1,336.87	2,394.74
地方教育费附加	891.25	1,596.50
合计	750,279.57	2,129,291.69

(十五) 其他应付款**1、其他应付款账龄情况：**

项目	期末余额	期初余额
1年以内	182,815.78	72,671.62
1至2年		27,150.00
2至3年		1,170.00
3年以上		1,000.00
合计	182,815.78	101,991.62

2、期末无其他应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。**(十六) 股本**

项目	期末余额	期初余额
厦门盛方生态技术有限公司	6,486,000.00	6,486,000.00
吴华伟	8,624,000.00	8,624,000.00
天津正睿资产管理中心（有限合伙）	1,190,000.00	1,190,000.00
陈铭	1,800,000.00	1,800,000.00
魏伟	1,800,000.00	1,800,000.00
宋一丁	100,000.00	100,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

注：变动情况详见一、公司基本情况。

(十七) 资本公积

类别	期末余额	期初余额
资本溢价	4,442,773.51	4,442,773.51
合计	4,442,773.51	4,442,773.51

注：变动情况详见一、公司基本情况。

(十八) 盈余公积

类别	期末余额	期初余额
法定盈余公积金	1,149,893.03	1,149,893.03
合计	1,149,893.03	1,149,893.03

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年期末余额	5,763,331.70	6,542,339.11
加：年初未分配利润调整数		
本年期初余额	5,763,331.70	6,542,339.11
本年增加额	1,825,910.20	12,454,977.48
其中：本年净利润转入	1,825,910.20	12,454,977.48
本年减少额	2,000,000.00	13,233,984.89
其中：本年提取盈余公积数		1,149,893.03
对所有者的分配	2,000,000.00	2,000,000.00
转作股本及其他		10,084,091.86
本年期末余额	5,589,241.90	5,763,331.70

(二十) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	28,992,485.23	30,187,583.66
其他业务收入		26,617.99
主营业务成本	20,348,538.44	22,582,550.10
其他业务成本		23,070.00

2、主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
椰棕床垫	13,373,193.20	9,013,765.39	18,828,145.48	13,064,054.89
山棕床垫	3,517,754.39	2,463,031.70	5,053,923.01	3,518,207.32
卡车椰棕垫	4,536,288.23	2,518,114.47		
3E 椰摩床垫	7,223,614.41	6,188,811.47	5,710,543.97	5,518,162.83
竹纤维床垫	341,635.00	164,815.41	609,834.45	482,125.06
合计	28,992,485.23	20,348,538.44	30,202,446.91	22,582,550.10

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司营业收入的比例（%）
成都八益家具股份有限公司	3,813,747.82	13.15
重庆玮兰床垫家具有限公司	2,543,688.97	8.77
明珠家具股份有限公司	2,358,380.03	8.13
北京爱舒床垫有限公司	1,790,566.00	6.18
全友家私有限公司	1,584,071.62	5.46

客户名称	本期金额	占公司营业收入的比例（%）
合计	12,090,454.44	41.7

（二十一）营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城建税	176,162.13	73,970.73
地方教育费附加	53,430.44	27,498.22
教育费附加	67,408.92	29,302.33
合计	297,001.49	130,771.28

（二十二）销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	622,016.82	374,015.50
职工薪酬	494,975.20	193,550.63
差旅费	59,287.60	58,188.50
其他费用	45,927.63	22,051.86
合计	1,222,207.25	647,806.49

（二十三）管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费用	2,140,608.76	1,715,456.10
折旧与摊销	387,006.59	293,080.23
招待费用	401,865.05	191,551.70
审计费	205,302.98	100,366.00
办公费用	262,909.53	299,325.05
汽车费用	268,708.08	308,925.38
差旅费用	200,167.05	170,178.80
租赁费	109,664.00	92,399.37
税费	200,888.31	117,431.13
研发费用	842,110.25	721,970.43
其他费用	80,446.90	184,508.22
合计	5,099,677.50	4,195,192.41

（二十四）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,008,108.60	1,136,385.90
减：利息收入	3,025.87	7,043.18
利息净支出	1,005,082.73	1,129,342.72
汇兑损益		
担保费		
手续费	16,249.93	11,641.31
合计	1,021,332.66	1,140,984.03

(二十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-329,876.97	214,946.42
合计	-329,876.97	214,946.42

(二十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	764,000.00	3,454,780.00
其他	10,656.00	19,377.06
合计	774,656.00	3,474,157.06

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额
2013年度区小巨人培育计划项目	264,000.00
科委汽车内室创新补贴款	100,000.00
工信委中小企业专精特新产品改造金	400,000.00
合计	764,000.00

注：以上政府补助均与收益相关。

(二十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
其他	13,472.74	6,046.99
合计	13,472.74	6,046.99

(二十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	219,617.11	825,474.12
递延所得税费用	49,260.81	6,488.60
合计	268,877.92	831,962.72

(二十九) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
政府补助及其他	764,000.00	3,489,964.40
往来款	867,788.37	
合计	1,631,788.37	3,489,964.40

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	2,879,294.20	2,123,480.81
合计	2,879,294.20	2,123,480.81

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股东归还借款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股东借公司款		
贷款质押的定期银行存单		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,825,910.20	3,915,028.27
加：资产减值准备	-329,876.97	214,946.42
固定资产折旧	1,154,700.79	941,166.045
无形资产摊销	12,769.00	12,769.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,008,108.60	1,136,385.90
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）	49,260.81	6,488.60
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）	-4,934,772.39	-811,978.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,043,684.44	-5,194,452.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	131,076.05	1,490,684.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,960,860.53	1,711,037.53
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,091,054.57	1,572,054.69
减：现金的期初余额	1,572,054.69	7,114,199.33
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	-481,000.12	-5,542,144.64

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,091,054.57	1,572,054.69
其中：库存现金	126,546.29	19,981.78

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	964,508.28	1,552,072.91
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,091,054.57	1,572,054.69

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
漳州腾隆植物纤维科技有限公司	福建漳州	漳州	生产加工	100.00	投资设立
成都生隆植物纤维制品有限公司	四川成都	成都	生产加工	100.00	投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
厦门盛方生态技术有限公司	本公司股东
吴华伟	本公司股东、实际控制人、总经理
天津正睿资产管理中心（有限合伙）	本公司股东
陈铭	本公司股东
魏伟	本公司股东
宋一丁	本公司股东、董事
周旭东	董事
池莉萍	董事
杜军	监事
王双义	监事
梁兵兵	监事
高军旗	董事会秘书
倪怀新	财务负责人
漳州腾隆植物纤维科技有限公司	本公司子公司
成都生隆植物纤维制品有限公司	本公司子公司
厦门优传供应链有限公司	受主要投资股东其实际控制人控制的其他企业
重庆鑫隆纤维制品有限公司	受主要投资股东其实际控制人控制的其他企业
四川省鑫隆植物纤维制品有限公司	受主要投资股东其实际控制人控制的其他企业
厦门耀创供应链有限公司	受主要投资股东其实际控制人控制的其他企业

(二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
厦门盛方生态技术有限公司	椰绳、椰丝	市场价	5,409,432.05	100.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
四川省鑫隆植物纤维制品有限公司	购买 3E 椰摩垫产品、红麻原材料	市场价	139,570.99	100.00

(续)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
厦门盛方生态技术有限公司	椰绳、椰丝	市场价	7,118,419.55	100.00

(三) 关联方应收应付款项**1、应收项目**

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	厦门盛方生态技术有限公司	1,391,852.91	1,237,739.66

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	厦门优传供应链有限公司	144,970.86	
应付账款	四川省鑫隆植物纤维制品有限公司	98,976.15	233,194.87

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺及未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、应收账款分类及披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	19,522,479.26	100.00	976,123.96	5.00	18,546,355.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,522,479.26	100.00	976,123.96	5.00	18,546,355.30

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	26,685,774.57	100.00	1,346,208.89	5.04	25,339,565.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,685,774.57	100.00	1,346,208.89	5.04	25,339,565.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,522,479.26	976,123.96	5.00
合计	19,522,479.26	976,123.96	

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,447,371.33	1,322,368.57	5.00
1至2年	238,403.24	23,840.32	10.00
合计	26,685,774.57	1,346,208.89	

2、期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

3、按欠款方归集的本报告期各期末前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
重庆玮兰床垫家具有限公司	非关联方	4,737,517.18	1年以内	24.27
成都八益家具股份有限公司	非关联方	3,198,183.92	1年以内	16.38
十堰雅信达工贸有限公司	非关联方	1,673,453.76	1年以内	8.57
青岛金盛集团有限公司	非关联方	1,046,574.04	1年以内	5.36
北京光华荣昌汽车部件有限公司	非关联方	865,364.98	1年以内	4.43
合计		11,521,093.88		59.01

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
账龄组合	1,935,155.64	100	139,497.00	7.21%	1,795,658.64
关联方组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	1,935,155.64	100	139,497.00	7.21%	1,795,658.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
账龄组合	1,040,310.07	94.39	101,496.39	9.76	938,813.68
关联方组合	61,841.76	5.61			61,841.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	1,102,151.83	100.00	101,496.39	9.21	1,000,655.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,800,371.35	90,018.57	5.00
1至2年	94,784.29	9,478.43	10.00
2至3年			20.00
3至4年			
4至5年			80.00
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	1,935,155.64	139,497.00	

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	916,092.07	45,804.59	5.00
1至2年	71,518.00	7,151.80	10.00
2至3年	2,700.00	540.00	20.00
3至4年			
4至5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	1,040,310.07	101,496.39	

2、按欠款方归集的期末末主要其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
天津信达信用管理有限公司	保证金	1,800,000.00	1年以内	93.02
国网天津宝坻供电有限公司	押金	126,800.00	0-5年以上	6.55
合计		1,926,800.00		99.57

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资	11,020,000.00	11,020,000.00
合计	11,020,000.00	11,020,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期金额增加	本期金额减少	期末余额	本期金额计提减值准备	减值准备期末余额
漳州腾隆植物纤维科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
成都生隆植物纤维制品有限公司	5,020,000.00			5,020,000.00		
合计	11,020,000.00			11,020,000.00		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	28,992,485.23	30,187,583.66
其他业务收入		26,617.99
主营业务成本	23,069,633.53	24,072,490.80
其他业务成本		23,070.00

2、主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
椰棕床垫	13,373,193.20	9,968,157.86	18,813,282.23	14,114,799.41
山棕床垫	3,517,754.39	2,789,734.32	5,053,923.01	4,111,015.48
卡车椰棕垫	7,223,614.41	6,088,811.47		
3E 椰摩床垫	4,536,288.23	4,018,114.47	5,710,543.97	5,463,084.84
竹纤维床垫	341,635.00	204,815.41	609,834.45	383,591.06
合计	28,992,485.23	23,069,633.53	30,187,583.66	24,072,490.80

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司主营业务收入的比例（%）
成都八益家具股份有限公司	3,813,747.82	13.15
重庆玮兰床垫家具有限公司	2,543,688.97	8.77
明珠家具股份有限公司	2,358,380.03	8.13
北京爱舒床垫有限公司	1,790,566.00	6.18
全友家私有限公司	1,584,071.62	5.46
合计	12,090,454.44	41.70

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	764,000.00	3,330,000.00
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,816.74	138,110.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	761,183.26	3,468,110.07
减：所得税影响额	114,177.49	520,216.51
减：少数股东损益影响额		
合计	647,005.77	2,947,893.56

(二) 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
净利润	2016年1-6月	5.66%	0.0913	0.0913

报告期利润	报告期	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后净利润	2016 年 1-6 月	3.65%	0.0589	0.0589

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 23 日批准报出。

天津生隆纤维材料股份有限公司

二〇一六年八月二十三日