



纳尼亚

NEEQ :837131

湖州纳尼亚实业股份有限公司
(HUZHOU NARNIA INDUSTRY INC.)



年度报告

2016

公司年度大事记



2017年1月获得长兴县人民政府认定的2016年度“长兴县政府质量奖”

2016年6月公司被认定为湖州市第十四批市级企业技术中心。

2016年6月公司被认定为浙江省2016年度管理创新试点企业。

2016年12月公司被认定为湖州市工业企业设计中心。



2016年4月26日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。
证券简称：纳尼亚，证券代码：837131

2016年度湖州市“两化”融合示范企业名单公示

2017-04-17 作者：徐英 阅读量：41次

分享

根据《湖州市两化融合示范企业认定管理办法》(湖政办发〔2012〕9号)的要求，市经信委在各县区推荐的基础上，组织专家对企业申报材料进行了初审、数据核对和现场考察，其中13家企业通过了湖州市“两化”融合示范企业认定评审。经研究，拟认定先登高科电气有限公司等13家企业为2016年度湖州市“两化”融合示范企业，现予以公示。如对入选的企业有异议，请实名以书面形式向我们反映，公示期为2017年4月18日至2016年4月24日。

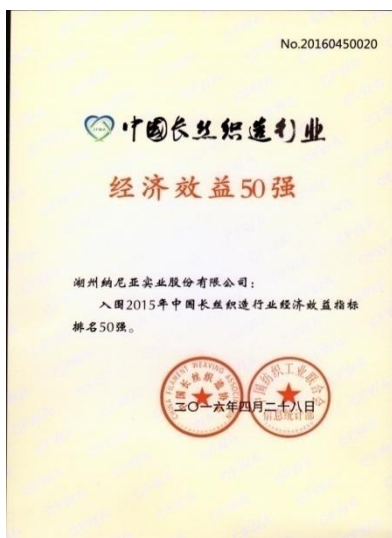
联系人：徐英，电话：2398058，传真：2398680

地址：湖州市凤凰路730号湖州经纬大厦608室，湖州市经济和信息化委员会信息化推进与管理处。

附件：2016年度湖州市“两化”融合示范企业名单(名单按县区排列，排名不分先后)

湖州纳尼亚实业股份有限公司
浙江浩美电子科技股份有限公司
先登高科电气有限公司
湖州信格曼新材料股份有限公司
浙江爱诺药业股份有限公司
森赫电梯股份有限公司

获得2016年湖州市两化融合示范企业。



2016年4月公司被中国长丝织造协会评为经济效益五十强企业，送选产品中有两项被评为名优精品金奖，并有一项产品被评为名优精品奖。

目录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 3 |
| 第二节 公司概况 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 21 |
| 第七节 融资及分配情况 | 23 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 25 |
| 第九节 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十节 财务报告 | 32 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|------------------------|
| 上一年度、上年 | 指 | 2015 年度 |
| 报告期 | 指 | 2016 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 锦天城、锦天城律师 | 指 | 上海市锦天城律师事务所 |
| 亚太会计师 | 指 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 主办券商、申万宏源 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 长兴滨里 | 指 | 长兴滨里实业有限公司, 系公司的子公司 |
| 纳尼亚国际 | 指 | 纳尼亚国际(香港)有限公司, 系公司的子公司 |
| 长兴恒力投资 | 指 | 长兴恒力投资有限公司, 系公司的控股股东 |
| 公司、本公司、股份公司、纳尼亚 | 指 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司, 有时亦指其前身 |

第一节声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

重要风险提示表

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------------|---|
| (一) 出口退税政策变动的风险 | 2013 年度和 2014 年度公司产品的出口退税率为 16%，2015 年和 2016 年公司产品的出口退税率为 17%。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。因此，在可预见的期间内国家不会取消出口退税政策，该政策发生变化的可能性也较小。但是，税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税率，对公司收益将会产生一定程度上的影响。 |
| (二) 安全生产风险 | 随着 2014 年 8 月 31 日新《中华人民共和国安全生产法》的颁布，企业安全生产的政府重视程度和公众关注度不断提高，为了进一步规范印染企业安全生产工作，国家安全监管总局监管四司起草了《印染企业安全生产规范(征求意见稿)》。鉴于安全生产逐渐进入法治化轨道以及相关违法处罚的严格性，若公司发生安全生产事故，则公司需要承担民事赔偿与行政处罚的双重风险，从而会对公司生产经营造成一定影响。 |
| (三) 汇率波动风险 | 随着汇率制度改革的深入，人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性不断增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。公司销售 40%左右来自外销。2014 年度、2015 年度和 2016 年外销收入占全部销售收入的比分别为 43.53%、39.96%和 44.4%，外销货款以美元进行结算，因此受人民币汇率波动的影响较大。近年来人民币价格波动较大，如果公司采取的措施不能有效规避人民币波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。 |
| (四) 税收优惠政策发生变动的风险 | 公司于 2014 年 10 月 27 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局共同签发的高新技术企业证书。报告期内，公司享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率。根据《国家级高新技术企业认定管理办法》的规定，高新技术企业资格有效期为三年，期满后，企业需再次提出认定申请。如果公司届时不能再次被认定为高新技术企业，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大。 |
| (五) 原材料价格波动的风险 | 公司主要原材料坯布、染化料的成本占公司产品成本的 70%以上，所占比重较大，尽管公司印染加工需要的原材料均为市场供应较为充足的产品，除染化料价格略有波动外，近年来价格总体稳定。但是若未来原材料价格上涨仍将会对产品生产成本造成较大影响，从而影响公司经营业绩。 |
| (六) 市场竞争风险 | 鉴于目前国内印染行业市场竞争日趋激烈，企业数量较为庞大，加上大多数企业规模较小，产品技术含量和附加值不高，导致印染行业存在产品同质化现象严重，产品质量参差不齐 |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>等问题。因此,在整个行业处于较激烈竞争的情况下,公司若不能在研究投入和技术支持上持续发力,不断提高产品质量,开拓新应用领域,则未来可能会面临一定的市场竞争风险。</p> |
| (七) 环保风险 | <p>公司在纺织印染生产加工过程中会产生一定程度的“三废”排放,特别是废水的排放量较大,存在着环境污染风险。尽管公司已经按照相关规定办理了建设项目所需的环评批复和环保验收手续,并且为处理废水、废气、噪声、固体废物等环境污染而配置了一整套的防治设施和污染物综合利用设施。公司正常生产排放目前已达到国家排放标准,除2014年10月受到长兴县环境保护局行政处罚且已经按期整改到位外,再未因为违反环保法律法规而受到行政处罚。但随着环保进入法治化轨道,环保标准的执行力度会不断加强,公司环保成本可能会相应增加,对经营业绩可能产生一定影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|----------------------------------|
| 公司中文全称 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | HUZHOU NARNIA INDUSTRY INC. |
| 证券简称 | 纳尼亚 |
| 证券代码 | 837131 |
| 法定代表人 | 戴顺华 |
| 注册地址 | 浙江省长兴县夹浦经济开发区 |
| 办公地址 | 浙江省长兴县夹浦经济开发区 |
| 主办券商 | 申万宏源证券有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层 |
| 会计师事务所 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 冯超超、陈浩 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室 |

二、联系方式

| | |
|---------------|------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘晓华 |
| 电话 | 0572-6296722 |
| 传真 | 0572-6018885 |
| 电子邮箱 | lxh@narniatex.com |
| 公司网址 | www.narniatex.com |
| 联系地址及邮政编码 | 浙江省长兴县夹浦经济开发区鑫光路 3 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|----------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016 年 4 月 26 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 纺织业 |
| 主要产品与服务项目 | 纺织品设计、纺织、印染、面料的研发、加工、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 101,850,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 长兴恒力投资有限公司 |
| 实际控制人 | 戴顺华、宋晓英 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 913305007434780052 | 否 |
| 税务登记证号码 | 913305007434780052 | 否 |
| 组织机构代码 | 913305007434780052 | 否 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 244,525,750.19 | 230,663,870.61 | 6.01% |
| 毛利率 | 14.87% | 13.86% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 | -15.94% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 9,204,663.66 | 11,821,014.53 | -22.13% |
| 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） | 8.65% | 10.06% | - |
| 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） | 7.37% | 9.26% | - |
| 基本每股收益 | 0.11 | 0.13 | -15.38% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 313,637,340.65 | 318,525,966.58 | -1.53% |
| 负债总计 | 183,310,173.58 | 198,999,881.54 | -7.88% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 130,327,167.07 | 119,526,085.04 | 9.04% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.28 | 1.17 | 9.40% |
| 资产负债率（母公司） | 55.07% | 60.62% | - |
| 资产负债率（合并） | 58.45% | 62.48% | - |
| 流动比率 | 0.78 | 0.75 | - |
| 利息保障倍数 | 2.44 | 2.84 | - |

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 | 15,146,394.43 | 79,860,873.45 | - |
| 应收账款周转率 | 8.94 | 16.39 | - |
| 存货周转率 | 3.20 | 4.30 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -1.53% | -1.76% | - |
| 营业收入增长率 | 6.01% | -2.85% | - |
| 净利润增长率 | -15.94% | -5.49% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

| | | | |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 101,850,000 | 101,850,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -719,004.15 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,607,116.03 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,918.73 |
| 非经常性损益合计 | 1,930,030.61 |
| 所得税影响数 | 333,612.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 1,596,418.37 |

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

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

（一）采购模式

公司主要原材料为坯布、染化料等，上述产品生产厂家众多，市场供应充足。对应采购供应商，公司建立了供应商管理机制。采购人员负责搜集、分析、汇总并定期考察评估供应商，建立供应商档案。根据不同原材料市场供应的特点，公司选取 2-3 家供应商作为备选采购目标对象。采购人员按照客户订单，定期编制采购计划，并据以合理安排采购。

（二）生产模式

围绕印染行业节能减排，转型升级，公司引进新技术，新工艺装备生产线。自 2013 年起公司就引进的国际一流的香港 UFH、德国 HKM 染色机及电脑集控系统，配套德国门富士定型机，组建具备工艺参数在线采集与自动控制的染色生产线，通过各种新型数码传感器，对设备工况，能源使用、坯布米数、幅宽等等一系列的参数进行实时的数据采集，按程序自动化对生产设备的工艺参数进行精准控制，今年又引进了“优能利智慧能源管理系统”对生产过程水、电、汽、气使用量实时监控采集，汇总到集控室，由电脑进行计算分析，自动控制装置按照工艺要求进行在线实时的调整。并及时出具报表给企业管理者，进行过程、成本分析和绩效考核，极大的提升企业精益化管理。今后还将引入机器人进行进一步智能化操作。

公司引进美国 Daeacolor 测色系统，意大利 Tecnorama 滴液打样系统及 Color Dervice 染料、助剂电脑自动配送系统搭配组建染色打样智能数码化，染化料称量和输送自动化，实现印染车间物料及化学品的科学计量和机器输送，大大减少工人的体力，改善工作环境，提高劳动生产率，节能降耗。一改过去人工对比测色，凭经验配料打样的传统模式。布样数据可以上网远程管理，在这些自动化的过程中，最重要的是提高了工艺技术水平和管理水平，生产过程实现了自动加料，有效杜绝因操作工技术不均而形成的缸差，保证了“一次成功率”，减少不必要的浪费。同时通过引入天富印染 ERP 管理系统，逐步将生产线与企业计划资源、仓储资源、财务资源、客户资源等纳入数字化管理，以建成互联网+ERP 数字控制生产模式。并利用互联网、局域网等实现在线监测和远程诊断，更有助于订单管理及工艺的储存，特别在客户进行再次生产的过程中，设备已经储存好的处方有效避免了印染效果间的色差。

公司特别注重环境和产品质量及员工职业健康，贯彻执行 ISO19001\ISO14001\OHSAS18000 管理体系，并通过认证，面料产品开展欧盟 OKTEX-100 认证。公司重视安全生产，现已获得浙江省安全生产监督管理局安全生产标准化二级企业认证，公司成功入选国家工信部两化融合贯标企业，获评湖州市两化融合示范企业。

（三）销售模式

公司设立内贸部和外贸部分别负责国内和国外的销售工作。内贸部主要负责国内客户的印染加工服务，通过老客户推荐等方式获得客户信息；外贸部主要负责进销布的销售，通过参与纺织印染专业展会、广交会等国内外产品展销会、老客户推荐等方式获得客户信息，主要通过经销的方式进行销售，客户遍布非洲、巴西、墨西哥、西班牙、欧盟、美国等多个国家和地区。

（四）研发模式

公司已经建立了独立的新产品研发中心，公司购置研发检测设备，协同东华大学，浙江理工大学，开展“产学研”合作，不定期按照公司生产经营目标开展研发活动。同时负责新技术的引进、消化、吸收和再创新工作，公司目前共有核心技术人员 3 名，有技术员的 28 人，已取得实用新型专利 20 项，发明专利 4 项和 2 个软件著作权。目前公司开发的 4 个新产品中 2 个已经获得长丝协会 2016 精品金奖，2 个获县名优金奖。大大提升公司产品科技含量和品牌实力。研发中心主要负责公司中长

期发展需要的技术研究开发工作，研发具有市场前景、有竞争力的新产品、新技术、新工艺、新材料等，除自主研发以外，公司还与西安工程大学等科研院校合作建立纺织印染节能减排技术产学研合作示范基地，就科研开发、技术改造、技术引进等方面进行深度合作。

(五) 盈利模式

公司盈利模式包括二类：分别为印染加工模式、贸易模式。

(1) 印染加工模式

公司凭借先进的生产设备、自身的技术实力和生产经验，为客户提供精良的印染加工产品及服务，并据此获取收入实现利润

(2) 贸易模式

公司通过专业展会、贸易合作公司、老客户推荐等方式获取客户，通过提供高品质的产品，根据客户需求的变化不断研发新产品以维持和发展原有客户。

公司通过引进先进的自动化生产设备及监控系统，借助互联网并整合 ERP 系统，以建立高效的、稳定的业务管理平台，生产出质量稳定可靠的产品同时节约企业资源及成本。公司具有技术优势、产品及质量控制优势、环保控制优势、管理水平优势等。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内公司营业收入 24453 万元，同比增长 6.01%，报告期内公司实现净利润 1080 万元，同比下降-15.94%，报告期内和上期的毛利率分别为 14.87%和 13.86%，公司营业收入和毛利率相较上年均有一定的上升，但是由于受资产减值损失的影响报告期内的净利润反而低于上年数。由于公司产品结构的原因印染加工业务的毛利率较高，而进销布业务的毛利率较低，公司营业收入及利润波动处于合理水平。在报告期内公司注重环保方面的投入，在报告期公司实施了煤改气项目，将原先燃煤锅炉进行了淘汰，并对定型机进行了天然气改造，现公司的燃料均为天然气，从根本上杜绝了大气污染物的排放。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|------|----------------|---------|----------|----------------|--------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 244,525,750.19 | 6.01% | - | 230,663,870.61 | -2.85% | - |
| 营业成本 | 208,154,349.94 | 4.77% | 85.13% | 198,684,091.08 | -2.04% | 86.14% |
| 毛利率 | 14.87% | - | - | 13.86% | - | - |
| 管理费用 | 13,989,522.91 | 10.78% | 5.72% | 12,627,862.88 | 5.98% | 5.47% |
| 销售费用 | 2,753,064.76 | -15.25% | 1.13% | 3,248,324.44 | 21.38% | 1.41% |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------|-------|---------------|---------|-------|
| 财务费用 | 7,237,320.36 | -24.74% | 2.96% | 9,616,108.25 | -1.09% | 4.17% |
| 营业利润 | 11,139,614.47 | -21.41% | 4.56% | 14,174,469.76 | -22.68% | 6.15% |
| 营业外收入 | 2,972,392.86 | 40.61% | 1.22% | 2,113,949.32 | -14.64% | 0.92% |
| 营业外支出 | 1,242,246.13 | -6.25% | 0.51% | 1,325,021.30 | -51.04% | 0.57% |
| 净利润 | 10,801,082.03 | -15.94% | 4.42% | 12,848,892.74 | -5.49% | 5.57% |

项目重大变动原因：

营业外收入增长 40.61%，主要原因是在报告期内公司相比上年度多获得县政府新三板挂牌奖励 136 万元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 243,471,592.90 | 207,365,205.30 | 225,625,215.25 | 193,896,507.56 |
| 其他业务收入 | 1,054,157.29 | 789,144.64 | 5,038,655.36 | 4,787,583.52 |
| 合计 | 244,525,750.19 | 208,154,349.94 | 230,663,870.61 | 198,684,091.08 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例 | 上期收入金额 | 占营业收入比例 |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|
| 国外 | 108,578,819.23 | 44.40% | 92,166,933.00 | 39.96% |
| 国内 | 135,946,930.96 | 55.60% | 138,496,937.61 | 60.04% |

收入构成变动的的原因：

公司在报告期内公司新研发出了几款新产品，其中有一款新产品获得了中国长丝协会金奖，两款产品获得了精品奖，通过新产品的开发我们主要开拓了墨西哥和非洲的产品销售市场，本期外销占营业收入比例较上期增长了 4.44%。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,146,394.43 | 79,860,873.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,157,072.46 | -57,816,628.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 260,523.21 | -35,462,572.94 |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

2016 年经营活动产生的现金流量净额为 15,146,394.43 元，上年为 79,860,873.45 元，主要是因为 2016 年收回的应收款比上年同期减少了 24,239,197.78 元。另外 2015 年公司收回支付往来款 31,816,556.64 元，收回往来款 111,623,760.73 元，而 2016 年没有支付往来款，收回往来款 5,138,203.03 元。

2、投资活动产生的现金流量净额

2016 年投资活动产生的现金流量净额为-10,157,072.46 元，上年为-57,816,628.26 元，主要是因为 2015 年公司投资较多，首先收购了长兴滨里实业 100%的股权约 5000 万元，其次是企业新增了房屋、设备等固定资产较多，而 2016 年的投资活动相较 2015 年大大减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额

2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 260,523.21 元，而上年为-35,462,572.94 元，主要是因为 2015 年企业因为分红支付了 2500 万的现金。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------------|----------------|--------|----------|
| 1 | 上海龙头(集团)股份有限公司 | 80,143,211.84 | 32.77% | 否 |
| 2 | RITIK INTERNATIONAL CO.,LTD | 30,536,584.68 | 12.49% | 否 |
| 3 | 湖州宁兴云外贸服务有限公司 | 28,103,706.54 | 11.49% | 否 |
| 4 | FUTAI TRADING LLC | 12,701,335.04 | 5.19% | 否 |
| 5 | UNIVERSAL TRADING CO.,LTD | 11,685,873.05 | 4.78% | 否 |
| 合计 | | 163,170,711.15 | 66.72% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 江苏盛虹石化集团有限公司 | 34,391,339.68 | 16.52% | 否 |
| 2 | 桐昆集团浙江恒腾差别化纤有限公司 | 28,122,890.71 | 13.51% | 否 |
| 3 | 长兴县供电局 | 10,478,524.76 | 5.03% | 否 |
| 4 | 桐乡市中盈化纤有限公司 | 10,424,633.31 | 5.01% | 否 |
| 5 | 长兴伟文纺织有限公司 | 8,000,000.00 | 3.84% | 否 |
| 合计 | | 91,417,388.46 | 43.91% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额 | 6,862,206.68 | 6,355,976.67 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 2.81% | 2.76% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 20 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 4 |

研发情况：

公司近年来一直注重对于新产品、新工艺方面的研发投入，公司已经建立了独立的研发中心，以加强公司在国内纺织印染行业清洁生产技术优势、提升公司产品科技含量和品牌实力。公司购置研发检测设备、按照研发项目搭建研发团队。研发中心主要负责公司中长期发展需要的技术研究开发工作，研发具有市场前景、有竞争力的新产品、新技术、新工艺、新材料等，同时负责新技术的引进、消化、吸收和再创新工作，公司已取得专利 20 项，其中发明专利 4 项。除自主研发以外，公司还与西安工程大学等科研院校合作建立纺织印染节能减排技术产学研合作示范基地，就科研开发、技术改造、技术引进等方面进行深度合作。每年的研发投入基本上都在销售的 3%左右。公司 2016 年向中国长丝织造协会送选了部分新产品，其中有两项被评为名优精品金奖，有一项产品被评为名优精品奖。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|----|-----|------|---------|------|------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |

| | | | | | | | |
|--------|----------------|---------|--------|----------------|---------|--------|--------|
| 货币资金 | 9,640,709.85 | -62.19% | 3.07% | 25,496,948.23 | -34.43% | 8.00% | -4.93% |
| 应收账款 | 39,485,045.03 | 158.99% | 12.59% | 15,245,847.25 | 18.19% | 4.79% | 7.80% |
| 存货 | 78,147,695.24 | 50.18% | 24.92% | 52,036,935.52 | 28.98% | 16.34% | 8.58% |
| 长期股权投资 | 41,041,988.18 | 1.40% | 13.09% | 40,476,584.27 | -0.19% | 12.71% | 0.38% |
| 固定资产 | 103,965,639.43 | -4.22% | 33.15% | 108,540,968.60 | 70.25% | 34.08% | -0.93% |
| 在建工程 | 67,443.78 | - | 0.02% | - | - | - | 0.02% |
| 短期借款 | 124,396,450.00 | 7.98% | 39.66% | 115,201,995.00 | 8.48% | 36.17% | 3.49% |
| 长期借款 | 2,079,200.00 | 24.75% | 0.66% | 1,666,666.60 | -66.67% | 0.52% | 0.14% |
| 资产总计 | 313,637,340.65 | -1.53% | - | 318,525,966.58 | -1.76% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2016 年公司停止了银行承兑汇票的开具业务，因此不需要存入承兑汇票保证金，2016 年其他货币资金为 201,595.62 元，2015 年其他货币资金为 22,460,004.89 元。

2、应收账款

2016 年公司在外贸方面的应收账款基本上都是在 2017 年 1 月份即春节前收回的，因此 2016 年期末的外贸应收款达到 4,460,985.65 美元，2017 年春节前收回 2016 年的外贸应收款为 2,277,566.51 美元。2015 年外贸应收款期末为 938,950.06 美元。

3、存货

2016 年底因原材料化纤丝有涨价趋势，公司为了节约成本，在原材料上涨之前大量购入原材料，相比于上年，2016 年底公司库存中原材料增加了 1750 余万元。由于原料涨价的因素，公司也适当的延迟了订单的发货时间，相比于上年 2016 年底公司库存成品也增加了 600 余万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、纳尼亚国际（香港）有限公司于 2013 年 7 月 25 日成立，董事谢华雄，住所香港九龙湾宏光道 1 号亿京中心 A 座 10 楼 D 室，主营投资控股，我公司投资 800 万美元，占 100% 股权。纳尼亚国际目前只是投资滨里实业 100% 股权，公司本身并无业务发生。

2、长兴滨里实业有限公司于 2012 年 10 月 23 日成立，法定代表人王玉良，住所长兴县夹浦镇滨湖工业集聚区，主营新型纺织面料设计、生产、加工、销售，由纳尼亚国际投资 800 万美元，占 100% 股权。是纳尼亚公司的主要坯布供应商，财务报表与纳尼亚合并。滨里实业 2016 年资产总额 6,672.27 万元，净资产 4617.29 万元，销售收入 8,455.62 万元，净利润 247.21 万元。

3、长兴恒力小额贷款有限公司于 2010 年 5 月 28 日成立，法定代表人戴顺华，住所长兴县经济开发区经二路，主营办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。注册资本 15000 万元，我公司投资 3500.25 万元，占比 23.33%，该公司的净利润对公司净利润的影响达不到 10% 以上，2016 年按权益法确认投资收益 565,403.91 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资方面的情况

(三) 外部环境的分析

1、国内印染行业是一个市场化竞争较为充分的行业，根据中国印染行业协会统计数据显示，近几年来，国内印染行业企业数量较多，行业集中度较低，尤其在低端市场领域，由于企业数量较多，产品附加值低，市场竞争十分激烈，目前国内印染行业正处于一个竞争整合阶段，划分明晰、占据绝对优势的品牌格局尚未形成。

2、公司在纺织印染生产加工过程中会产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大，存在着环境污染风险。尽管公司已经按照相关规定办理了建设项目所需的环评批复和环保验收手续，并且为处理废水、废气、噪声、固体废物等环境污染而配置了一整套的防治设施和污染物综合利用设施。公司正常生产排放目前已达到国家排放标准，但随着环保进入法治化轨道，环保标准的执行力度会不断加强，公司环保成本可能会相应增加，对经营业绩可能产生一定影响。

3、公司主要原材料坯布、染化料的成本占公司产品成本的 70%以上，所占比重较大，尽管公司印染加工需要的原材料均为市场供应较为充足的产品，除染化料价格略有波动外，近年来价格总体稳定。但是若未来原材料价格上涨仍将会对产品生产成本造成较大影响。

4、随着汇率制度改革的深入，人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性不断增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。公司销售 40%左右来自外销外销货款以美元进行结算，因此受人民币汇率波动的影响较大。

5、工业和信息化部发布的《纺织工业“十二五”发展规划》指出，十二五期间推进发展新型印染设备，加快新型染色、印花、多功能后整理、自动控制及在线监测等技术在印染行业的推广应用，控制污染物排放总量和污染转移，加快淘汰落后产能。

（四）竞争优势分析

1、技术优势，公司自 2002 年成立以来，一直专注于面料的印染加工、研发和销售，在生产过程中，积累了丰富的印染技术和质量管理经营。近年，公司通过购置德国门富士定型机、香港 UFH 染色机、德国 HKM 卷染机和意大利自动称料系统等先进的自动化生产设备，自动化控制及实时监控，能够实现按照打样信息流数据统一控制，有效保障染色生产的一次性成功率，降低材料损耗，并将自动化生产设备联网，搭建 ERP 系统，利用互联网+数字控制技术，以实现生产设备的远程控制与实时监控、企业资源的有效调配，在降低人工成本的同时，大大提高了产品稳定性，降低生产成本。

公司坚持研发投入和科技创新，建立企业研发中心，与大中专院校进行技术合作与开发。公司已获得实用新型专利 20 项，4 项发明专利。

2、产品及质量控制优势，公司注重产品质量的管理，依据 B/T 19001-2008/ISO 9001:2008 标准制定了质量管理体系，已取得质量管理体系认证证书；依据 GB/T23331-2012/ISO 50001:2011 能源管理体系要求和 RB/T 102-2013 能源管理体系纺织企业认证要求制定了能源管理体系，已取得能源管理体系认证证书。

3、公司多年来不断添置污水处理设备，并自主研发、与科研院校一起研发污水处理技术，不断提高污水处理能力，其中，多项污水处理技术已取得专利证书。公司依据 GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004 标准制定了环境管理体系，并已取得环境管理体系认证证书。此外，公司计划通过技改项目，将检测系统联网，以实现远程实时能够查看污水处理结果检测数据。

4、公司将自动化生产线设备联网，并整合 ERP 系统，逐步实现将生产线与企业计划资源、仓储资源、财务资源、客户资源等纳入数字化管理，建成互联网+ERP 数字控制生产模式，使公司内部资源管理规范有序运行。

（五）持续经营评价

公司自成立以来，一直专注于从事纺织品设计、纺织、印染、面料的研发、加工、生产和销售，其中股份公司主要从事面料的印染加工、研发和销售，全资孙公司长兴滨里主要从事化纤丝加弹、面料纺织、研发和销售。公司主要有各种色丁、帐篷布、仿真丝、平纹呢、桃皮绒、涤棉、TR 罗马布、头巾布、仿棉印花等多个产品体系。

公司注重科技投入及研发支出，通过成立独立的研发中心，购置先进的自动化生产设备，搭建 ERP 系统，逐步整合企业管理资源，构建互联网+ERP 数字控制生产模式，以保证公司产品稳定性的同时，提高公司管理效率。

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《审计报告》显示，公司 2016 年度营业收入 244,525,750.19 元，2015 年度营业收入为 230,663,870.61 元，主营业务收入占营业收入的比重分别为 99.57%、97.82%，主营业务明确。

公司 2016 年及 2015 年度综合毛利率分别为 14.87% 及 13.86%，主营业务毛利率分别为 14.83% 和 14.06%，主营业务毛利率稳定。同行业可比上市公司（美欣达，“002034”）2016 年度、2015 年度综合毛利率分别为 17.27% 和 15.15%，但是美欣达 2016 年净利润相较 2015 年下降了 49.03%，印染行业毛利率分别为 13.78% 和 14.34%。公司毛利率水平与美欣达相比较为接近，但是盈利稳定性要高于美欣达，主要原因系 1）公司通过技改提升，单位产品成本大幅下降，盈利能力得以大幅提升；2）公司产品结构与美欣达并不完全一致，印染加工业务的毛利率较高，而进销布业务的毛利率较低。报告期内，公司毛利率波动毛利率处于合理水平。

公司 2016 年度净利润 10,801,082.03 元，2015 年度净利润 12,848,892.74 元，公司盈利水平较好。综上所述，公司业务明确，具有可持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司在 2016 年主要向厂区周边的村庄及困难户捐赠 27 万元，并在 2016 年在公司实行煤改气项目，淘汰了燃煤锅炉，改用天然气为染料，为环境保护尽到公司应尽的责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、出口退税政策变动的风险

2013 年度和 2014 年度公司产品的出口退税率为 16%，2015 年至今公司产品的出口退税率为 17%。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。因此，在可预见的期间内国家不会取消出口退税政策，该政策发生变化的可能性也较小。但是，税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税率，对公司收益将会产生一定程度上的影响。

针对以上风险，公司将进一步加强产品质量管理，研发新的产品体系，通过提高产品质量和产品附加价值，增强公司产品竞争力，同时对员工加强出口退税流程培训，及时获取政策的最新信息。

2、安全生产风险

随着 2014 年 8 月 31 日新《中华人民共和国安全生产法》的颁布，企业安全生产的政府重视程度和公众关注度不断提高，为了进一步规范印染企业安全生产工作，国家安全监管总局监管四司起草了《印染企业安全生产规范（征求意见稿）》。鉴于安全生产逐渐进入法治化轨道以及相关违法处罚的严格性，若公司发生安全生产事故，则公司需要承担民事赔偿与行政处罚的双重风险，从而会对公司生产经营造成一定影响。

针对以上风险，公司将坚持秉承安全生产重于一切的原则，完善安全生产规章制度和操作规程，定期召开安全生产知识教育培训讲座，督促、检查公司的安全生产工作，及时消除生产安全事故隐患。与此同时，公司将进一步完善员工的社会保障，建立健全生产安全事故应急救援预案，力争通过事前、事中、事后的层层把控，将安全生产风险降至可控水平。

3、汇率波动风险

随着汇率制度改革的深入，人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性不断增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。公司销售 40%左右来自外销。2014 年度、2015 年度和 2016 年外销收入占全部销售收入的比分别为 43.53%、39.96%和 44.4%，外销货款以美元进行结算，因此受人民币汇率波动的影响较大。近年来人民币价格波动较大，如果公司采取的措施不能有效规避人民币波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

针对以上风险，公司已采取美元贷款等方式进行汇率风险对冲，另外公司积极关注有关货币的汇率走势，采取提前或延期结汇的方式规避汇率风险。

4、税收优惠政策发生变动的风险

公司于 2014 年 10 月 27 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局共同签发的高新技术企业证书。报告期内，公司享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率。根据《国家级高新技术企业认定管理办法》的规定，高新技术企业资格有效期为三年，期满后，企业需再次提出认定申请。如果公司届时不能再次被认定为高新技术企业，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大。

针对上述风险，公司将不断加快发展，优化产品，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，进一步增强盈利能力。同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，力争在各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

5、原材料价格波动的风险

公司主要原材料坯布、染化料的成本占公司产品成本的 70%以上，所占比重较大，尽管公司印染加工需要的原材料均为市场供应较为充足的产品，除染化料价格略有波动外，近年来价格总体稳定。但是若未来原材料价格上涨仍将会对产品生产成本造成较大影响，从而影响公司经营业绩。

针对以上风险，公司将通过与合作良好的供应商签订长期合作协议，以获取更优惠的采购价格和更稳定的原材料，同时管理层将通过提升公司品牌知名度、公司市场占有率等方式，提高公司产品售价的议价能力。

6、市场竞争风险

鉴于目前国内印染行业市场竞争日趋激烈，企业数量较为庞大，加上大多数企业规模较小，产品技术含量和附加值不高，导致印染行业存在产品同质化现象严重，产品质量参差不齐等问题。因此，在整个行业处于较激烈竞争的情况下，公司若不能在研究投入和技术支持上持续发力，不断提高产品质量，开拓新应用领域，则未来可能会面临一定的市场竞争风险。

针对以上风险，将继续巩固并加强在生产工艺、技术改造、产品质量、产品研发、营销渠道等方面的先发优势，同时将进一步加大营销与研发力度、控制经营成本，增强公司的核心竞争力，

从而提升产品的市场占有率。

7、环保风险

公司在纺织印染生产加工过程中会产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大，存在着环境污染风险。尽管公司已经按照相关规定办理了建设项目所需的环评批复和环保验收手续，并且为处理废水、废气、噪声、固体废物等环境污染而配置了一整套的防治设施和污染物综合利用设施。公司正常生产排放目前已达到国家排放标准，报告期内未因为违反环保法律法规而受到行政处罚。但随着环保进入法治化轨道，环保标准的执行力度会不断加强，公司环保成本可能会相应增加，对经营业绩可能产生一定影响。

针对以上风险，公司严格按照国家及行业的要求建立环保管理体系与环保控制标准，继续健全完善公司现有的污染防治设施和综合利用设施，在生产过程中做好污染的事前预防和事后处理，力争将污染排放控制在国家规定标准以内，坚持以节能环保和持续发展为目标开展生产运营。在报告期公司实施了煤改气项目，将原先燃煤锅炉进行了淘汰，并对定型机进行了天然气改造，现公司的燃料均为天然气，从根本上杜绝了大气污染物的排放。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明： | - |

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第五节二(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 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 | _____ | _____ |
| 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 | 100,000,000.00 | 85,100,000.00 |
| 总计 | 100,000,000.00 | 85,100,000.00 |

(二) 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 |
| 王玉良、宋菊英 | 为公司提供担保 | 20,000,000.00 | 否 |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | 资金拆入 | 2,005,500.00 | 否 |
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | 资金拆入 | 26,644,100.00 | 否 |
| 总计 | - | 48,649,600.00 | - |

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、王玉良系公司二级子公司滨里实业的法人代表，宋菊英系公司实际控制人宋晓英的姐姐，王玉良系宋菊英的配偶，故王玉良、宋菊英为公司的关联方。纳尼亚在浦发银行贷款 2000 万元为纳尼亚厂房土地抵押并追加滨里实业公司、滨里实业法人代表夫妇提供最高额保证担保，关联担保已签署相

应的担保合同，真实、合法、有效，不存在损害发行人利益的情形。

2、公司系长兴恒力小额贷款有限公司第一大股东，持股比例 23.04%，恒力小贷为公司关联方。纳尼亚在 2016 年 4 月份需购买原材料白坯布时银行存款现金不足，为了不影响公司正常生产经营活动临时从恒力小贷拆入资金 200 万元、0.55 万元，该资金在 2016 年 12 月份已全部结清。

3、浙江森莱特系公司控股股东恒力投资控制的其他企业，系公司的关联方。公司的二级子公司滨里实业在 2016 年上半年需大额购入原材料化纤丝，由于公司银行存款现金不足，为了不影响公司正常经营生产临时从森莱特拆入资金累计 2664.41 万元，该资金已于 2016 年 6 月份全部结清。

上述资金拆借时间较短，公司及子公司未与关联方约定借款利息，上述关联交易不会损害公司或公司股东利益。

（三）承诺事项的履行情况

1、2015 年 11 月，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东以及管理层出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2、为避免今后出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东，以及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

（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 |
|----------|--------|----------------|---------|--------|
| 固定资产 | 抵押 | 55,278,019.68 | 17.62% | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 抵押 | 7,194,041.96 | 2.29% | 银行借款抵押 |
| 长期股权投资 | 质押 | 41,041,988.18 | 13.09% | 银行借款质押 |
| 可供出售金融资产 | 质押 | 13,063,650.00 | 4.17% | 银行借款质押 |
| 总计 | - | 116,577,699.82 | 37.17% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 25,462,500 | 25.00% | 0 | 25,462,500 | 25.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,462,500 | 25.00% | -21,585,000 | 3,877,500 | 3.81% |
| | 董事、监事、高管 | 25,462,500 | 25.00% | -21,585,000 | 3,877,500 | 3.81% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 76,387,500 | 75.00% | 0 | 76,387,500 | 75.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 76,387,500 | 75.00% | 0 | 76,387,500 | 75.00% |
| | 董事、监事、高管 | 76,387,500 | 75.00% | 0 | 76,387,500 | 75.00% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 101,850,000 | - | 0 | 101,850,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 11 | | | | |

(二) 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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 长兴恒力投资有限公司 | 86,572,500 | -21,585,000 | 64,987,500 | 63.81% | 64,929,375 | 58,125 |
| 2 | 戴顺华 | 10,185,000 | 0 | 10,185,000 | 10.00% | 7,638,750 | 2,546,250 |
| 3 | 王云 | 0 | 7,134,000 | 7,134,000 | 7.00% | 0 | 7,134,000 |
| 4 | 张伟明 | 0 | 6,666,000 | 6,666,000 | 6.54% | 0 | 6,666,000 |
| 5 | 宋晓英 | 5,092,500 | 0 | 5,092,500 | 5.00% | 3,819,375 | 1,273,125 |
| 6 | 方芳 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 | 4.91% | 0 | 5,000,000 |
| 7 | 陈娇 | 0 | 676,000 | 676,000 | 0.66% | 0 | 676,000 |
| 8 | 余爱娣 | 0 | 675,000 | 675,000 | 0.66% | 0 | 675,000 |
| 9 | 张妙芬 | 0 | 667,000 | 667,000 | 0.65% | 0 | 667,000 |
| 10 | 张玉真 | 0 | 667,000 | 667,000 | 0.65% | 0 | 667,000 |
| 合计 | | 101,850,000 | -100,000 | 101,750,000 | 99.88% | 76,387,500 | 25,362,500 |

前十名股东间相互关系说明：

长兴恒力投资直接持有公司 63.81% 的股权，系公司的控股股东。戴顺华和宋晓英系夫妻关系，共计直接持有公司 15% 的股权，并同时作为长兴恒力投资的两大股东通过其间接持有公司 63.81% 的股权，合计控制公司 78.81% 的股权，因此，公司实际控制人为戴顺华和宋晓英夫妇。
股东张妙芬和张伟明系姐弟关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

企业名称：长兴恒力投资有限公司

企业类型：有限责任公司

成立时间：2007 年 6 月 14 日

注册号：91330522662895501L

注册资金：5,085 万元

住所：长兴县夹浦经济开发区鑫光大道六号

法定代表人：宋晓英

经营范围：实业投资，纺织品、建筑材料销售，计算机软件设计、编制、销售，纺织机械设备租赁，纺织印染技术研究，企业策划、设计、企业管理咨询。

(二) 实际控制人情况

戴顺华，男，公司董事长、总经理，1972 年 8 月出生，中国籍，拥有加拿大永久居留权，复旦大学 EMBA，高级经济师。1991 年 7 月至 1998 年 12 月，历任长兴杭兴丝绸印染厂技术员、技术科长、生产厂长；1998 年 12 月至 2002 年 8 月，任湖州志鑫纺织印染有限公司董事、副总经理；2002 年 8 月至 2011 年 7 月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司董事长、总经理；2011 年 8 月至今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司董事长、总经理，每届任期均为三年。

宋晓英，女，公司董事、副总经理，1972 年 5 月出生，中国籍，拥有加拿大永久居留权，大专学历。1996 年 10 月至 1998 年 12 月，任玉良纺织经营部出纳；1999 年 1 月至 2001 年 3 月，历任长安印染厂检验员、采购员；2001 年 4 月至 2002 年 7 月，任恒烨纺织厂生产厂长、副总经理；2002 年 8 月至 2011 年 7 月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司任公司董事、副总经理；2011 年 8 月至今任湖州纳尼亚实业股份有限公司董事、副总经理，每届任期均为三年。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率 | 存续时间 | 是否违约 |
|------|----------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 银行借款 | 湖州银行长兴支行 | 5,500,000.00 | 6.70% | 2016/5/24-2017/5/23 | 否 |
| 银行借款 | 湖州银行长兴支行 | 8,500,000.00 | 6.70% | 2016/9/29-2017/9/15 | 否 |
| 银行借款 | 湖州银行长兴支行 | 5,000,000.00 | 6.50% | 2015/6/10-2016/6/1 | 否 |
| 银行借款 | 湖州银行长兴支行 | 6,500,000.00 | 6.50% | 2015/10/14-2016/10/13 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 3,000,000.00 | 6.18% | 2016/6/23-2017/6/20 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 8,000,000.00 | 6.18% | 2016/7/26-2017/7/20 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 10,000,000.00 | 6.18% | 2016/9/18-2017/9/12 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 5,000,000.00 | 6.18% | 2016/9/23-2017/9/22 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 6,000,000.00 | 6.18% | 2016/9/26-2017/9/25 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 8,000,000.00 | 6.53% | 2016/9/22-2017/9/21 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 3,000,000.00 | 6.43% | 2015/7/16-2016/7/14 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 8,000,000.00 | 5.29% | 2015/9/30-2016/8/2 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 5,000,000.00 | 4.35% | 2015/9/30-2016/9/25 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 10,000,000.00 | 4.35% | 2015/9/30-2016/9/25 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 6,000,000.00 | 4.35% | 2015/9/30-2016/9/25 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 8,000,000.00 | 7.20% | 2015/9/28-2016/9/24 | 否 |
| 银行借款 | 农业银行 | 4,000,000.00 | 5.66% | 2015/12/8-2016/8/8 | 否 |
| 银行借款 | 长兴联合村镇银行 | 2,000,000.00 | 6.00% | 2016/4/12-2017/4/11 | 否 |
| 银行借款 | 长兴联合村镇银行 | 6,000,000.00 | 6.00% | 2016/5/25-2017/5/24 | 否 |
| 银行借款 | 长兴联合村镇银行 | 2,000,000.00 | 6.00% | 2016/4/8-2017/12/30 | 否 |
| 银行借款 | 长兴联合村镇银行 | 6,000,000.00 | 6.16% | 2015/6/5-2016/6/4 | 否 |
| 银行借款 | 稠州银行 | 4,000,000.00 | 7.20% | 2016/3/25-2017/3/21 | 否 |

| | | | | | |
|-----------|----------|----------------|-------|----------------------|---|
| 银行借款 | 稠州银行 | 5,000,000.00 | 7.20% | 2016/3/25-2017/3/10 | 否 |
| 银行借款 | 浦发银行 | 3,800,000.00 | 4.50% | 2016/3/9-2017/3/3 | 否 |
| 银行借款 | 浦发银行 | 11,000,000.00 | 5.14% | 2016/3/31-2017/3/31 | 否 |
| 银行借款 | 浦发银行 | 5,200,000.00 | 5.22% | 2016/4/14-2017/4/14 | 否 |
| 银行借款 | 浦发银行 | 11,500,000.00 | 5.29% | 2015/8/27-2016/5/25 | 否 |
| 银行借款 | 浦发银行 | 8,500,000.00 | 4.35% | 2015/10/28-2016/5/25 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 3,000,000.00 | 6.00% | 2016/8/19-2017/2/8 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 2,300,000.00 | 6.00% | 2016/8/19-2017/2/19 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 4,800,000.00 | 6.00% | 2016/10/28-2017/4/25 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 6,200,000.00 | 6.00% | 2016/11/28-2017/5/24 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 2,100,000.00 | 6.00% | 2016/12/9-2017/6/12 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 5,300,000.00 | 6.00% | 2016/5/9-2017/5/6 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 3,800,000.00 | 6.00% | 2016/5/12-2017/5/5 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 6,000,000.00 | 6.00% | 2016/4/27-2016/10/27 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 6,200,000.00 | 6.00% | 2016/6/3-2016/12/1 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 2,100,000.00 | 6.00% | 2016/6/20-2016/12/17 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 4,750,000.00 | 5.82% | 2015/12/24-2016/6/15 | 否 |
| 银行借款 | 杭州民生银行 | 5,000,000.00 | 6.50% | 2016/5/17-2016/11/16 | 否 |
| 银行借款 | 杭州民生银行 | 10,000,000.00 | 6.50% | 2016/5/18-2016/11/17 | 否 |
| 银行借款 | 杭州民生银行 | 5,000,000.00 | 6.50% | 2016/5/16-2016/5-26 | 否 |
| 银行借款 | 杭州民生银行 | 10,000,000.00 | 6.50% | 2016/5/16-2016/5-26 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 1,307,700.00 | 4.60% | 2015/9/30-2016/3/26 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 1,634,625.00 | 4.60% | 2015/9/30-2016/3/26 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 2,942,325.00 | 4.60% | 2016/3/22-2016/9/6 | 否 |
| 银行借款 | 长兴农村商业银行 | 2,916,188.00 | 4.60% | 2016/8/23-2016/12/30 | 否 |
| 银行借款 | 湖州银行 | 4,541,312.00 | _____ | 2016/9/23-2017/3/22 | 否 |
| 银行借款 | 湖州银行 | 1,139,136.00 | _____ | 2016/10/11-2017/4/17 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 2,621,560.00 | 1.34% | 2016/2/26-2016/8/10 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 1,503,855.00 | 1.34% | 2016/3/3-2016/8/17 | 否 |
| 银行借款 | 工商银行 | 11,031,810.00 | 1.34% | 2015/9/30-2016/6/21 | 否 |
| 合计 | - | 280,688,511.00 | - | - | - |

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|------|----------------------|-----------|
| 戴顺华 | 总经理、董事长 | 男 | 45 | EMBA | 2014/7/25--2017/7/25 | 是 |
| 宋晓英 | 副总经理、董事 | 女 | 45 | 大专 | 2014/7/25--2017/7/25 | 是 |
| 李济锋 | 董事 | 女 | 34 | 大专 | 2015/11/16-2017/7/25 | 是 |
| 孙希希 | 董事 | 女 | 29 | 本科 | 2015/11/16-2017/7/25 | 是 |
| 王永康 | 董事 | 男 | 44 | 大专 | 2015/11/16-2017/7/25 | 是 |
| 张平 | 监事 | 男 | 36 | 本科 | 2014/8/5-2017/8/5 | 是 |
| 包云燕 | 监事 | 女 | 30 | 大专 | 2015/9/16-2017/7/25 | 是 |
| 袁会国 | 监事 | 男 | 44 | 大专 | 2015/9/16-2017/7/25 | 是 |
| 谢华雄 | 副总经理 | 男 | 58 | EMBA | 2014/7/25-2017/7/25 | 是 |
| 刘晓华 | 财务负责人、董秘 | 男 | 35 | 本科 | 2014/7/25-2017/7/25 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理戴顺华和董事兼副总经理宋晓英系夫妻关系，公司财务总监刘晓华与公司董事李济锋系夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 戴顺华 | 董事长兼总经理 | 10,185,000 | 0 | 10,185,000 | 10.00% | 0 |
| 宋晓英 | 董事兼副总经理 | 5,092,500 | 0 | 5,092,500 | 5.00% | 0 |
| 合计 | - | 15,277,500 | 0 | 15,277,500 | 15.00% | 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 |
| | | | | |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

| |
|---|
| - |
|---|

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|----------------|------------|------------|
| 财务人员 | 9 | 9 |
| 技术人员 | 18 | 21 |
| 生产人员 | 184 | 180 |
| 行政管理人员、销售、采购人员 | 25 | 25 |
| 员工总计 | 236 | 235 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 8 | 8 |
| 专科 | 23 | 25 |
| 专科以下 | 204 | 201 |
| 员工总计 | 236 | 235 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动、人才引进

在报告期内公司经营稳定，员工变动很少，仅减少一名员工，为保证员工质量公司以《员工手册》为指导，注重新进员工的培训，结合人才的实际工作情况选拔人才。公司注重企业文化建设建立了较完善的企业用工和激励机制，满足了公司发展对人才需求。

2. 员工薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国合同法》结合公司的《薪酬管理制度》，实施全员劳动合同制。为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴扣个人所得税。

3. 报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 0 | 0 | 0 |
| 核心技术人员 | 3 | 3 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术及核心业务人员简历情况

（1）核心技术人员

陈雨明，男，1968年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年6月至2001年3月，在长兴创办织布厂；2001年4月至2003年5月，任长兴恒烨纺织品有限公司副总经理；2003年5月至2011年7月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司染整部部长、机修部分管经理；2011年8月至

今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司采购部部长、能源部部长；2013 年 9 月至今，任长兴滨里实业有限公司董事。

王富强，男，1986 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 9 月至 2009 年 6 月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司纺织车间技术主管；2009 年 7 月至 2011 年 7 月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司整备部部长、报价中心主任；2011 年 8 月至今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司整备部部长、报价中心主任、跟单总监。

王永康，男，1973 年 5 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年至 1998 年 7 月，任长兴制锁厂技术员；1998 年 8 月至 2002 年 7 月，任湖州志鑫纺织印染有限公司印花分厂技术部部长；2002 年 8 月至 2011 年 7 月，任浙江恒鑫纺织印染有限公司印花工程师、印花部部长；2011 年 8 月至今，历任湖州纳尼亚实业股份有限公司生产厂长、技术总监；2015 年 11 月至今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司董事。

（2）核心业务人员

宋冰良，男，1967 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 8 月至 2011 年 7 月，历任浙江恒鑫纺织印染有限公司检验员、品管部部长；2011 年 8 月至今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司业务部经理。

王学良，男，1975 年 4 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 12 月至 2007 年 12 月赴日本研修；2008 年元月至 2014 年 3 月广州经商；2014 年 6 月至今，任湖州纳尼亚实业股份有限公司业务部核心业务员。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司已建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等公司内部管理制度。至此，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及相关制度的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

截至报告期末，公司治理和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。。《公司章程》对股东会、董事会、监事会的权限职责划分明确，公司能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会，对公司重大事项相应履行了三会决议程序，并依法办理了工商变更登记。

4、公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》未作修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 2 | (一)、2016 年 5 月 31 日第二届董事会第八次会议审议通过： 《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于 2016 年日常关联交易预计的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》 (二)、2016 年 7 月 19 日第二届董事会第九次会议审议通过： 《2016 年半年度报告》 |
| 监事会 | 2 | (一)、2016 年 5 月 31 日第二届监事会第六次会议审议通过： 《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年监事会工作报告》、《2015 年财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《2015 年利润分配方案》、《关于聘任公司 2016 年度审计机构的议案》 (二)、2016 年 7 月 19 日第二届监事会第七次会议审议通过： 《2016 年半年度报告》 |
| 股东大会 | 1 | 2016 年 6 月 21 日的 2015 年年度股东大会审议通过： 《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于 2016 年日常关联交易预计的议案》 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容及签署不存在违反有关法律、法规、规范性文件及公司章程的情形，合法、合规、真实、有效。

（三）公司治理改进情况

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

公司在报告期内有来自控股股东及实际控制人以外的股东，但没有控股股东及实际控制人以外的股东参与公司治理，且公司管理层目前并未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公

司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下未设立专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务分开

公司的主要业务是纺织品设计、纺织、印染、面料的研发、加工、生产和销售。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产分开

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产分开。

3、人员分开

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、机构分开

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司设置经营部（下设外贸部、内贸部）、生产部（下设印花车间、染色车间）、供应部、研发部、财务部、行政部等职能部门，公司组织结构设置合理，与公司运作匹配，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

5、财务分开

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务分开。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照《企业会计准则》和公司财务制度执行，同时聘请具有证券资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的年度报告进行审计，证明了公司披露的年报信息真实、准确、完整、及时，报告期内未发现有重大差错事。

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|----------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 亚会 B 审字(2017)1124 号 |
| 审计机构名称 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 25 日 |
| 注册会计师姓名 | 冯超超、陈浩 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 |

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2017）1124 号

湖州纳尼亚实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖州纳尼亚实业股份有限公司（以下简称纳尼亚公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是纳尼亚公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，纳尼亚公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了纳尼亚公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特
殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师 冯超超

中国注册会计师 陈浩

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 9,640,709.85 | 25,496,948.23 |
| 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、2 | 39,485,045.03 | 15,245,847.25 |
| 预付款项 | 六、3 | 7,947,171.91 | 46,671,983.47 |
| 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、4 | 390,750.26 | 4,363,255.05 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、5 | 78,147,695.24 | 52,036,935.52 |
| 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 | 六、6 | 4,637,097.59 | 2,573,716.09 |
| 流动资产合计 | | 140,248,469.88 | 146,388,685.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、7 | 13,063,650.00 | 12,403,650.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、8 | 41,041,988.18 | 40,476,584.27 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、9 | 103,965,639.43 | 108,540,968.60 |
| 在建工程 | 六、10 | 67,443.78 | - |
| 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、11 | 7,194,041.96 | 7,364,389.44 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 商誉 | 六、12 | 2,873,864.64 | 2,873,864.64 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、13 | 867,042.78 | 477,824.02 |
| 其他非流动资产 | 六、14 | 4,315,200.00 | |
| 非流动资产合计 | | 173,388,870.77 | 172,137,280.97 |
| 资产总计 | | 313,637,340.65 | 318,525,966.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、15 | 124,396,450.00 | 115,201,995.00 |
| 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 | 六、16 | 191,506.00 | 37,160,000.00 |
| 应付账款 | 六、17 | 46,437,552.55 | 21,856,186.56 |
| 预收款项 | 六、18 | 1,183,993.10 | 14,925,941.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、19 | 1,524,125.26 | 1,535,901.86 |
| 应交税费 | 六、20 | 999,115.97 | 698,514.25 |
| 应付利息 | 六、21 | 232,707.51 | 204,712.27 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、22 | 1,842,686.29 | 812,065.42 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、23 | 2,880,000.00 | 3,333,333.36 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 179,688,136.68 | 195,728,649.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、24 | 2,079,200.00 | 1,666,666.60 |
| 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 | 六、13 | 1,542,836.90 | 1,604,565.00 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,622,036.90 | 3,271,231.60 |
| 负债合计 | | 183,310,173.58 | 198,999,881.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、25 | 101,850,000.00 | 101,850,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、26 | 6,620,394.17 | 6,620,394.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、27 | 4,486,201.94 | 3,521,225.18 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、28 | 17,370,570.96 | 7,534,465.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 130,327,167.07 | 119,526,085.04 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益总计 | | 130,327,167.07 | 119,526,085.04 |
| 负债和所有者权益总计 | | 313,637,340.65 | 318,525,966.58 |

法定代表人：戴顺华 主管会计工作负责人：刘晓华 会计机构负责人：刘晓华

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 9,359,967.98 | 25,276,066.33 |
| 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 | 十三、1 | 38,739,219.94 | 17,186,239.38 |
| 预付款项 | | 4,003,342.51 | 30,563,485.56 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 376,536.12 | 417,972.25 |
| 存货 | | 51,390,792.05 | 45,314,240.10 |
| 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 | | 2,448,246.80 | 2,461,246.10 |
| 流动资产合计 | | 106,318,105.40 | 121,219,249.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 13,063,650.00 | 12,403,650.00 |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 90,049,220.76 | 89,483,816.85 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 69,054,246.46 | 75,776,027.89 |
| 在建工程 | | 67,443.78 | |
| 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 | | 2,898,963.77 | 2,978,367.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 595,718.79 | 360,676.45 |
| 其他非流动资产 | | 4,315,200.00 | |
| 非流动资产合计 | | 180,044,443.56 | 181,002,538.75 |
| 资产总计 | | 286,362,548.96 | 302,221,788.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 111,396,450.00 | 107,201,995.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 37,160,000.00 |
| 应付账款 | | 36,307,351.31 | 16,712,975.34 |
| 预收款项 | | 1,183,993.10 | 14,263,930.22 |
| 应付职工薪酬 | | 1,131,707.48 | 1,211,185.86 |
| 应交税费 | | 902,727.18 | 666,822.29 |
| 应付利息 | | 205,750.18 | 187,112.27 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,619,900.00 | 812,065.42 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,880,000.00 | 3,333,333.36 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 155,627,879.25 | 181,549,419.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 2,079,200.00 | 1,666,666.60 |
| 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 | | 2,079,200.00 | 1,666,666.60 |
| 负债合计 | | 157,707,079.25 | 183,216,086.36 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 101,850,000.00 | 101,850,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,620,394.17 | 6,620,394.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,486,201.94 | 3,521,225.18 |
| 未分配利润 | | 15,698,873.60 | 7,014,082.76 |
| 所有者权益合计 | | 128,655,469.71 | 119,005,702.11 |
| 负债和所有者权益总计 | | 286,362,548.96 | 302,221,788.47 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 244,525,750.19 | 230,663,870.61 |
| 其中：营业收入 | 六、29 | 244,525,750.19 | 230,663,870.61 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 234,639,339.06 | 217,255,965.95 |
| 其中：营业成本 | 六、29 | 208,154,349.94 | 198,684,091.08 |
| 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、30 | 1,026,931.93 | 926,341.69 |
| 销售费用 | 六、31 | 2,753,064.76 | 3,248,324.44 |
| 管理费用 | 六、32 | 13,989,522.91 | 12,627,862.88 |
| 财务费用 | 六、33 | 7,237,320.36 | 9,616,108.25 |
| 资产减值损失 | 六、34 | 1,478,149.16 | -7,846,762.39 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |

湖州纳尼亚实业股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-006

| | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、35 | 1,253,203.34 | 766,565.10 |
| 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） | | 11,139,614.47 | 14,174,469.76 |
| 加：营业外收入 | 六、36 | 2,972,392.86 | 2,113,949.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | 305,578.18 |
| 减：营业外支出 | 六、37 | 1,242,246.13 | 1,325,021.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 719,004.15 | 987,840.25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 12,869,761.20 | 14,963,397.78 |
| 减：所得税费用 | 六、30 | 2,068,679.17 | 2,114,505.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 |
| 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 | | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 | | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 |

| | | | |
|----------------|--|------|------|
| 额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.11 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.11 | 0.13 |

法定代表人：戴顺华

主管会计工作负责人：刘晓华

会计机构负责人：刘晓华

（四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 199,402,472.33 | 205,475,475.37 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 166,699,933.47 | 177,333,752.66 |
| 营业税金及附加 | | 805,510.15 | 846,707.59 |
| 销售费用 | | 2,362,704.62 | 3,165,953.95 |
| 管理费用 | | 13,250,263.63 | 12,041,267.38 |
| 财务费用 | | 6,395,453.47 | 8,120,063.64 |
| 资产减值损失 | | 1,566,948.93 | -7,877,516.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、5 | 1,253,203.34 | 766,565.10 |
| 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） | | 9,574,861.40 | 12,611,811.44 |
| 加：营业外收入 | | 2,934,674.69 | 2,056,840.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 1,178,883.08 | 245,018.36 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,330,653.01 | 14,423,633.40 |
| 减：所得税费用 | | 1,680,885.41 | 2,180,943.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,649,767.60 | 12,242,690.16 |
| 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 | | 9,649,767.60 | 12,242,690.16 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 235,146,742.76 | 256,996,656.54 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 12,077,877.77 | 10,937,961.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、39 | 35,849,431.56 | 136,233,099.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 283,074,052.09 | 404,167,717.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 236,643,298.86 | 243,842,404.05 |
| 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 | | 11,229,132.27 | 9,768,962.44 |
| 支付的各项税费 | | 3,123,171.58 | 3,951,190.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、39 | 16,932,054.95 | 66,744,286.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 267,927,657.66 | 324,306,844.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 15,146,394.43 | 79,860,873.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | | 21,006,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 687,799.43 | 843,494.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,547,773.30 | 362,578.18 |
| 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 | | 2,235,572.73 | 22,212,072.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,732,645.19 | 31,775,951.74 |
| 投资支付的现金 | | 660,000.00 | |
| 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 | | | 48,252,749.10 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,392,645.19 | 80,028,700.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -10,157,072.46 | -57,816,628.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 171,648,340.00 | 175,126,561.91 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 171,648,340.00 | 175,126,561.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 163,073,885.00 | 177,453,989.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,313,931.79 | 33,135,145.16 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 171,387,816.79 | 210,589,134.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 260,523.21 | -35,462,572.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,152,325.71 | -200,111.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 6,402,170.89 | -13,618,439.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,036,943.34 | 16,655,382.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,439,114.23 | 3,036,943.34 |

法定代表人：戴顺华 主管会计工作负责人：刘晓华 会计机构负责人：刘晓华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 179,115,231.24 | 229,787,808.51 |
| 收到的税费返还 | | 12,077,877.77 | 10,937,961.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 31,627,452.80 | 106,420,503.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 222,820,561.81 | 347,146,273.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 179,923,255.62 | 225,716,848.48 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,017,714.33 | 8,256,066.23 |
| 支付的各项税费 | | 1,873,523.89 | 2,766,381.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,409,725.50 | 42,644,622.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 207,224,219.34 | 279,383,918.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 15,596,342.47 | 67,762,354.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 21,006,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 687,799.43 | 843,494.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,547,773.30 | 305,578.18 |
| 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 | | 2,235,572.73 | 22,155,072.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,890,593.91 | 19,843,869.74 |
| 投资支付的现金 | | 660,000.00 | 37,625,669.64 |
| 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 | | 8,550,593.91 | 57,469,539.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,315,021.18 | -35,314,466.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 158,648,340.00 | 167,126,561.91 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 158,648,340.00 | 167,126,561.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 155,073,885.00 | 169,453,989.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,472,371.63 | 32,610,799.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 162,546,256.63 | 202,064,789.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,897,916.63 | -34,938,227.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,152,325.71 | -28,831.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 6,535,730.37 | -2,519,171.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,816,061.44 | 5,335,232.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,351,791.81 | 2,816,061.44 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 3,521,225.18 | | 7,534,465.69 | | 119,526,085.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 3,521,225.18 | | 7,534,465.69 | | 119,526,085.04 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 964,976.76 | | 9,836,105.27 | | 10,801,082.03 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,801,082.03 | | 10,801,082.03 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 964,976.76 | | -964,976.76 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 964,976.76 | | -964,976.76 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 4,486,201.94 | | 17,370,570.96 | | 130,327,167.07 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 2,296,956.16 | | 20,909,841.97 | | 131,677,192.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 2,296,956.16 | | 20,909,841.97 | | 131,677,192.30 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 1,224,269.02 | | -13,375,376.28 | | -12,151,107.26 |

湖州纳尼亚实业股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-006

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 12,848,892.74 | | 12,848,892.74 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 1,224,269.02 | | -26,224,269.02 | | -25,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,224,269.02 | | -1,224,269.02 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -25,000,000.00 | | -25,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 3,521,225.18 | | 7,534,465.69 | | 119,526,085.04 |

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,850,000.00 | — | — | — | 6,620,394.17 | — | — | — | 3,521,225.18 | 7,014,082.76 | 119,005,702.11 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年期初余额 | 101,850,000.00 | — | — | — | 6,620,394.17 | — | — | — | 3,521,225.18 | 7,014,082.76 | 119,005,702.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | — | — | — | — | — | — | — | — | 964,976.76 | 8,684,790.84 | 9,649,767.60 |
| （一）综合收益总额 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 9,649,767.60 | 9,649,767.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 股东投入的普通股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （三）利润分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | 964,976.76 | -964,976.76 | — |
| 1. 提取盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | 964,976.76 | -964,976.96 | — |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （四）所有者权益内部结转 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | 4,486,201.94 | 15,698,873.60 | 128,655,469.71 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 2,296,956.16 | 20,995,661.62 | 131,763,011.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 2,296,956.16 | 20,995,661.62 | 131,763,011.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,224,269.02 | -13,981,578.86 | -12,757,309.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,242,690.16 | 12,242,690.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

湖州纳尼亚实业股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-006

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|----------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 1,224,269.02 | -26,224,269.02 | | -25,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,224,269.02 | -1,224,269.02 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -25,000,000.00 | | -25,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 101,850,000.00 | | | | 6,620,394.17 | | | | 3,521,225.18 | 7,014,082.76 | | 119,005,702.11 |

财务报表附注

湖州纳尼亚实业股份有限公司 2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖州纳尼亚实业股份有限公司（以下简称本公司或公司），原系 2002 年 8 月 5 日成立的浙江恒鑫纺织印染有限公司，并于 2011 年 6 月整体改制为湖州纳尼亚实业股份有限公司。企业注册号/统一社会信用代码：913305007434780052。公司注册地：浙江省长兴县夹浦经济开发区。总部位于浙江省湖州市，公司股本为 101,850,000.00 元。

本公司属印染行业。经营范围为：纺织品设计、生产、加工、销售，实业投资，资产经营与管理，物业管理，仓储服务，自有房屋、设备租赁，商务管理咨询（除期货、证券咨询），货物及技术进出口，纺织品印染原辅料、助剂（除危险及易制毒化学品）、五金配件销售。

2、公司主要产品

公司主要提供染色及印花的加工及染色布、印花布的生产销售。

3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司全体董事于 2017 年 4 月 25 日批准。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 持股比例% | 表决权比例% |
|---------------|-------|--------|--------|
| 纳尼亚国际（香港）有限公司 | 全资子公司 | 100.00 | 100.00 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 二级孙公司 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，未发生变化。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司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）一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资

本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算

的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①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；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中【股东权益/所有者权益】项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

- ①持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

②应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

③以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指应收账款 50 万元、其他应收款 100 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 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 | 本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 50 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 逐项进行减值测试，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；单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|--------------------------------------|------------------------|
| 组合 1 | 按信用风险特征组合后该组合的风险较小的，单独测试未发生减值的重大应收款项 | 由于发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备 |
| 组合 2 | 除组合 1 外的应收款项 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；对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，可合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

周转用包装物按照一次摊销法计入成本费用。

13、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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，并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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

②权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质

上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（3）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制

或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四、18。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 预计净残值率 (%) | 预计使用年限 (年) | 年折旧率 % |
|--------|------------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5.00 | 20.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 5.00 | 5.00、10.00 | 19.00、9.50 |
| 运输设备 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 5.00 | 3.00、5.00 | 31.67、19.00 |
| 其他 | 5.00 | 5.00、20.00 | 19.00、4.75 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

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；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。正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

17、无形资产

本公司无形资产是土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|-------|----|
| 土地使用权 | 50 年 | 年限平均法 | |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

18、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。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。

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

21、收入

（1）一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（2）收入确认的具体方法

（1）公司向国内客户销售产品，其结算价格系每次订货双方都确认的订单价。根据客户订单要求完成产品生产，并按照订单约定的时间送货给客户。客户收货并验收完成后，产品的相关风险和报酬已转移，本公司据此确认收入。

（2）公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，货物报关离岸后，由于本公

司产品的相关风险和报酬已转移，已取得出口报关相关单据，据此确认出口销售收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

2016 年 12 月，财政部发布的财会〔2016〕22 号《增值税会计处理规定》中明确“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司在编制 2016 年年度财务报告时执行前述规定。对比较数据不予调整。

（2）会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 17.00 |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 5.00 |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3.00 |

| | | |
|----------|---------|-------------------|
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2.00 |
| 企业所得税[注] | 应纳税所得额 | 15.00、16.50、25.00 |

[注]：报告期内母公司湖州纳尼亚实业股份有限公司适用 15.00%的企业所得税税率，香港子公司纳尼亚国际（香港）有限公司适用 16.50%的利得税税率，孙公司长兴滨里实业有限公司适用 25.00%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

2014 年 10 月 27 日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局共同签发的高新技术企业证书，湖州纳尼亚实业股份有限公司通过高新技术企业认定，认定有效期为 3 年，因此本公司自 2014 年至 2016 三年可享受所得税率为 15.00%的税收优惠，2016 年度实际执行的所得税率为 15.00%。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 现金 | 48,248.81 | 362,480.55 |
| 银行存款 | 9,390,865.42 | 2,674,462.79 |
| 其他货币资金 | 201,595.62 | 22,460,004.89 |
| 合计 | 9,640,709.85 | 25,496,948.23 |

其他货币资金均为票据保证金，使用受到限制，不能用于其他用途。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 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款项 | 42,262,139.35 | 98.14 | 2,777,094.32 | 6.57 | 39,485,045.03 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 42,262,139.35 | 98.14 | 2,777,094.32 | 6.57 | 39,485,045.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 801,545.21 | 1.86 | 801,545.21 | 100.00 | |
| 合计 | 43,063,684.56 | 100.00 | 3,578,639.53 | 8.31 | 39,485,045.03 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|----|-----|---|------|---|------|
| | 金额 | 比 | 坏账准备 | 比 | 账面价值 |

| | | 例% | | 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款项 | 16,281,661.01 | 95.31 | 1,035,813.76 | 6.36 | 15,245,847.25 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 16,281,661.01 | 95.31 | 1,035,813.76 | 6.36 | 15,245,847.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 801,545.21 | 4.69 | 801,545.21 | 100.00 | |
| 合计 | 17,083,206.22 | 100.00 | 1,837,358.97 | 10.76 | 15,245,847.25 |

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | |
|---------|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 40,040,718.22 | 2,002,035.91 | 5 |
| 1 至 2 年 | 1,118,840.52 | 223,768.10 | 20 |
| 2 至 3 年 | 1,102,580.61 | 551,290.31 | 50 |
| 合计 | 42,262,139.35 | 2,777,094.32 | |

③期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款明细 | 账面金额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|--------|------|
| 长兴明强轻纺有限公司 | 406,670.00 | 406,670.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 东莞市兆凯制衣有限公司 | 105,301.70 | 105,301.70 | 100.00 | 无法收回 |
| 淳安县千岛湖惠丰制衣有限公司 | 84,772.80 | 84,772.80 | 100.00 | 无法收回 |
| 南通家荣纺织品有限公司 | 71,634.00 | 71,634.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 南通雅文纺织品有限公司 | 33,610.00 | 33,610.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 盐城和乐工艺品有限公司 | 27,617.00 | 27,617.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡市中华绣品有限公司 | 18,617.21 | 18,617.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海兰铃服饰有限公司 | 16,833.00 | 16,833.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴正强纺织有限公司 | 14,777.00 | 14,777.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 大丰市舒润床上用品有限公司 | 7,462.00 | 7,462.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏凯瑞家用纺织品有限公司 | 7,384.00 | 7,384.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 张家港润赢纺织有限公司 | 3,782.00 | 3,782.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海乐昕纺国际贸易有限公司 | 1,602.50 | 1,602.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 常州雅美特纺织有限公司 | 1,482.00 | 1,482.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 801,545.21 | 801,545.21 | | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,741,280.56 元，本期转回或收回坏账准备 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 已计提坏账准备 | 占应收账款总额的比例% |
|------------------------------|---------------|--------------|-------------|
| RITIK INTERNATIONAL LIMITED | 17,553,939.62 | 877,696.98 | 40.76 |
| BIN HILABI TRADING EST | 2,986,730.83 | 149,336.54 | 6.94 |
| MAS TRADING | 2,517,893.82 | 125,894.69 | 5.85 |
| PARAMOUNT INDUSTRY LTD | 2,405,726.77 | 120,286.34 | 5.59 |
| PINITA (HONGKONG) EXPORT LTD | 2,041,301.88 | 102,065.09 | 4.74 |
| 合计 | 27,505,592.92 | 1,375,279.65 | 63.88 |

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 7,947,171.91 | 100.00 | 46,671,983.47 | 100.00 |
| 合计 | 7,947,171.91 | 100.00 | 46,671,983.47 | 100.00 |

(2) 账龄无超过一年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付款项总额的比例% | 未结算原因 |
|-------------------|--------------|-------------|-------|
| 建德市隆江印花材料有限公司 | 1,615,631.35 | 20.33 | 未到货 |
| 桐杭炼染有限公司 | 1,188,914.07 | 14.96 | 未到货 |
| 桐昆集团浙江恒腾差别化纤维有限公司 | 714,007.67 | 8.98 | 未到货 |
| 江苏盛虹石化集团有限公司 | 559,491.90 | 7.04 | 未到货 |
| 江苏兴业聚化有限公司 | 531,547.65 | 6.69 | 未到货 |
| 合计 | 4,609,592.64 | 58.00 | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|-----|-----|------|-----|------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 541,316.06 | 46.53 | 150,565.80 | 27.81 | 390,750.26 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 541,316.06 | 46.53 | 150,565.80 | 27.81 | 390,750.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 622,043.72 | 53.47 | 622,043.72 | 100.00 | |
| 合计 | 1,163,359.78 | 100.00 | 772,609.52 | 66.41 | 390,750.26 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 账面价值 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 4,782,952.25 | 88.59 | 419,697.20 | 8.77 | 4,363,255.05 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 4,782,952.25 | 88.59 | 419,697.20 | 8.77 | 4,363,255.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 616,043.72 | 11.41 | 616,043.72 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,398,995.97 | 100.00 | 1,035,740.92 | 19.18 | 4,363,255.05 |

说明：

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 411,316.06 | 20,565.80 | 5.00 |
| 3 年以上 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 541,316.06 | 150,565.80 | |

③期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 其他应收款明细 | 账面金额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|--------|------|
| 诸暨市金利特纺织品有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴人和工贸 | 170,000.00 | 170,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中华儿女报刊社浙江记者站 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 职工个人借款 | 61,043.72 | 61,043.72 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴招商局 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴县外商投资服务公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 吴江市锦丰精细化工有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 科技园保证金 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | |
|----|------------|------------|--------|
| 合计 | 622,043.72 | 622,043.72 | 100.00 |
|----|------------|------------|--------|

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-263,131.40 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 135,000.00 | 100,000.00 |
| 往来款 | 584,727.52 | 4,705,809.41 |
| 其他 | 443,632.26 | 593,186.56 |
| 合计 | 1,163,359.78 | 5,398,995.97 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例% | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------|------------|-------|--------------|------------|
| 诸暨市金利特纺织品有限公司 | 往来款 | 200,000.00 | 3 年以上 | 17.19 | 200,000.00 |
| 长兴人和工贸 | 往来款 | 170,000.00 | 3 年以上 | 14.61 | 170,000.00 |
| 扣交个人所得税 | 其他 | 165,733.95 | 1 年以内 | 14.25 | 8,286.70 |
| 扣交个人社保费 | 其他 | 154,064.31 | 1 年以内 | 13.24 | 7,703.22 |
| 中华儿女报刊社浙江记者站 | 往来款 | 100,000.00 | 3 年以上 | 8.60 | 100,000.00 |
| 合计 | | 789,798.26 | | 67.89 | 485,989.92 |

5、 存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 47,418,676.81 | | 47,418,676.81 | 29,885,577.03 | | 29,885,577.03 |
| 在产品 | 11,084,649.58 | | 11,084,649.58 | 8,569,152.40 | | 8,569,152.40 |
| 库存商品 | 19,644,368.85 | | 19,644,368.85 | 13,582,206.09 | | 13,582,206.09 |
| 合计 | 78,147,695.24 | | 78,147,695.24 | 52,036,935.52 | | 52,036,935.52 |

(2) 存货跌价准备

期末未发现存货存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 4,637,097.59 | 2,573,716.09 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,637,097.59 | 2,573,716.09 |
|----|--------------|--------------|

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本计量的 | 13,063,650.00 | | 13,063,650.00 | 12,403,650.00 | | 12,403,650.00 |
| 合计 | 13,063,650.00 | | 13,063,650.00 | 12,403,650.00 | | 12,403,650.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|------------|------|---------------|------|------|------|------|----------------|------------|
| | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额 | | |
| 浙江长兴农村商业银行股份有限公司 | 12,403,650.00 | 660,000.00 | | 13,063,650.00 | | | | | 1.03 | 687,799.43 |
| 合计 | 12,403,650.00 | 660,000.00 | | 13,063,650.00 | | | | | 1.03 | 687,799.43 |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | | | | 其他 |
|--------------|---------------|---------------|------|-------------|----------|--------|----|
| | | | 追加投资 | 权益法下确认的投资收益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | 35,002,500.00 | 40,476,584.27 | | 565,403.91 | | | |
| 合计 | 35,002,500.00 | 40,476,584.27 | | 565,403.91 | | | |

续上表：

| 被投资单位 | 本期减少 | | | | | 年末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------|-------------|----------|--------|----|---------------|----------|----------|
| | 减少投资 | 权益法下确认的投资损失 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 其他 | | | |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | | | | | | 41,041,988.18 | | |
| 合计 | | | | | | 41,041,988.18 | | |

9、固定资产

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 64,680,117.56 | 71,989,193.38 | 2,002,383.70 | 2,157,890.22 | 1,083,137.00 | 141,912,721.86 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | 6,718,915.08 | | | | 6,718,915.08 |
| 购置 | | 6,718,915.08 | | | | 6,718,915.08 |
| 在建工程转 入 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | 5,678,858.51 | 871,702.20 | 279,493.62 | 237,825.00 | 7,067,879.33 |
| 处置或报废 | | 5,678,858.51 | 871,702.20 | 279,493.62 | 237,825.00 | 7,067,879.33 |
| 4. 期末余额 | 64,680,117.56 | 73,029,249.95 | 1,130,681.50 | 1,878,396.60 | 845,312.00 | 141,563,757.61 |
| 二、累计折 旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,144,064.34 | 23,087,636.69 | 1,071,359.74 | 474,337.34 | 594,355.15 | 33,371,753.26 |
| 2. 本期增加 金额 | 2,542,855.71 | 6,101,707.86 | 286,775.51 | 67,868.07 | 28,259.65 | 9,027,466.80 |
| 计提 | 2,542,855.71 | 6,101,707.86 | 286,775.51 | 67,868.07 | 28,259.65 | 9,027,466.80 |
| 3. 本期减少 金额 | | 3,216,247.18 | 835,187.40 | 523,733.55 | 225,933.75 | 4,801,101.88 |
| 处置或报废 | | 3,216,247.18 | 835,187.40 | 523,733.55 | 225,933.75 | 4,801,101.88 |
| 4. 期末余额 | 10,686,920.05 | 25,973,097.37 | 522,947.85 | 18,471.86 | 396,681.05 | 37,598,118.18 |
| 三、减值准 备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | |
| 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | |
| 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价 值合计 | | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 53,993,197.51 | 47,056,152.58 | 607,733.65 | 1,859,924.74 | 448,630.95 | 103,965,639.43 |
| 2. 期初账面 价值 | 56,536,053.22 | 48,901,556.69 | 931,023.96 | 1,683,552.88 | 488,781.85 | 108,540,968.60 |

说明：

①本期计提折旧额 9,027,466.80 元。

②期末无暂时闲置的固定资产。

③期末无未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-----------|------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 锅炉房扩建 | 67,443.78 | | 67,443.78 | | | |
| 合计 | 67,443.78 | | 67,443.78 | | | |

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 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% | 2016 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|-----------|----------|--------|-----------|--------------|-----------|------------------|
| 锅炉房扩建 | | 67,443.78 | | | | | | 67,443.78 |
| 合计 | | 67,443.78 | | | | | | 67,443.78 |

重大在建工程项目变动情况（续）：

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例% | 工程进度 | 资金来源 |
|-------|--------------|------------|------|------|
| 锅炉房扩建 | 3,258,511.00 | 2.07 | 建设中 | 自筹 |
| 合计 | 3,258,511.00 | | | |

11、无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 8,416,841.30 | 8,416,841.30 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)购置 | | |
| (2)内部研发 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 8,416,841.30 | 8,416,841.30 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 1,052,451.86 | 1,052,451.86 |
| 2.本期增加金额 | 170,347.48 | 170,347.48 |
| (1)计提 | 170,347.48 | 170,347.48 |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 1,222,799.34 | 1,222,799.34 |
| 三、减值准备 | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)其他转出 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 7,194,041.96 | 7,194,041.96 |
| 2.期初账面价值 | 7,364,389.44 | 7,364,389.44 |

12、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|------------|--------------|---------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 长兴滨里实业有限公司 | 2,873,864.64 | | | 2,873,864.64 |
| 合计 | 2,873,864.64 | | | 2,873,864.64 |

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 其他说明

商誉的计算过程：本公司子公司纳尼亚国际（香港）有限公司于 2015 年 5 月 1 日支付 800 万美元购买了长兴滨里实业有限公司 100.00% 的权益，实现非同一控制下企业合并，本次交易对价超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 2,873,864.64 元，确认为商誉。

13、递延所得税资产

(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 | 4,351,249.05 | 690,666.41 | 2,873,099.89 | 477,824.02 |
| 内部交易未实现利润 | 705,505.49 | 176,376.37 | | |
| 合计 | 5,056,754.54 | 867,042.78 | 2,873,099.89 | 477,824.02 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|--------|---------|--------|---------|
| | 应纳税暂时性 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性 | 递延所得税负债 |

| | 差异 | 债 | 差异 | 债 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,171,347.60 | 1,542,836.90 | 6,418,260.00 | 1,604,565.00 |
| 合计 | 6,171,347.60 | 1,542,836.90 | 6,418,260.00 | 1,604,565.00 |

14、其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|-----|
| 预付设备款 | 4,315,200.00 | |
| 合计 | 4,315,200.00 | |

15、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | | 4,000,000.00 |
| 保证借款 | 62,000,000.00 | 86,451,995.00 |
| 抵押及保证借款 | 34,896,450.00 | 20,000,000.00 |
| 质押及保证借款 | 27,500,000.00 | 4,750,000.00 |
| 合计 | 124,396,450.00 | 115,201,995.00 |

16、应付票据

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 191,506.00 | 37,160,000.00 |
| 合计 | 191,506.00 | 37,160,000.00 |

重要的已到期未支付的应付票据情况：无

17、应付账款

(1) 应付账款明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料费 | 33,440,821.25 | 13,344,105.37 |
| 运输费 | 1,256,982.50 | 761,853.15 |
| 加工费 | 10,364,128.76 | 6,457,651.22 |
| 设备款 | 450,000.00 | 800,000.00 |
| 其他 | 925,620.04 | 492,576.82 |
| 合计 | 46,437,552.55 | 21,856,186.56 |

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权人名称 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-------|-----------|
| 江苏德进纺织机械有限公司 | 491,400.00 | 材料款 | 材料款，尚未结清 |
| 浙江志鑫纺织印染有限公司 | 392,580.00 | 材料款 | 材料款，尚未结清 |
| 浙江绿环工程机械有限公司 | 450,000.00 | 设备款 | 设备款，尚未结清 |
| 合计 | 1,333,980.00 | | |

18、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 816,243.77 | 14,925,941.22 |
| 1-2 年 | 367,749.33 | |
| 合计 | 1,183,993.10 | 14,925,941.22 |

(2) 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,366,703.85 | 9,736,131.56 | 9,729,160.91 | 1,373,674.50 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 169,198.01 | 893,369.85 | 912,117.10 | 150,450.76 |
| 合计 | 1,535,901.86 | 10,629,501.41 | 10,641,278.01 | 1,524,125.26 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,282,944.34 | 8,804,237.07 | 8,804,270.70 | 1,282,910.71 |
| (2) 职工福利费 | | 283,635.94 | 281,696.44 | 1,939.50 |
| (3) 社会保险费 | 83,759.51 | 489,283.32 | 497,749.82 | 75,293.01 |
| 其中：①医疗保险费 | 54,736.48 | 400,380.53 | 407,032.78 | 48,084.23 |
| ②工伤保险费 | 24,046.98 | 57,399.19 | 58,608.69 | 22,837.48 |
| ③生育保险费 | 4,976.05 | 31,503.60 | 32,108.35 | 4,371.30 |
| (4) 住房公积金 | | 110,125.00 | 97,875.00 | 12,250.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 48,850.23 | 47,568.95 | 1,281.28 |
| 合计 | 1,366,703.85 | 9,736,131.56 | 9,729,160.91 | 1,373,674.50 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险费 | 157,621.41 | 860,482.91 | 877,415.91 | 140,688.41 |
| 失业保险费 | 11,576.60 | 32,886.94 | 34,701.19 | 9,762.35 |
| 合计 | 169,198.01 | 893,369.85 | 912,117.10 | 150,450.76 |

20、应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|-----------|
| 增值税 | | 20,694.49 |
| 企业所得税 | 959,441.59 | |
| 城市维护建设税 | 5,016.74 | 23,772.59 |
| 教育费附加 | 3,010.03 | 14,263.55 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 地方教育附加 | 2,006.70 | 9,509.02 |
| 水利建设基金 | 20,700.94 | 30,771.42 |
| 印花税 | 8,939.97 | 7,236.67 |
| 个人所得税 | | 587,854.26 |
| 其他 | | 4,412.25 |
| 合计 | 999,115.97 | 698,514.25 |

21、应付利息

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 银行借款利息 | 232,707.51 | 204,712.27 |
| 合计 | 232,707.51 | 204,712.27 |

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|------------|
| 往来款 | 1,633,749.29 | 539,800.00 |
| 制网押金 | 135,900.00 | 206,900.00 |
| 其他 | 73,037.00 | 65,365.42 |
| 合计 | 1,842,686.29 | 812,065.42 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 2,880,000.00 | 3,333,333.36 |
| 合计 | 2,880,000.00 | 3,333,333.36 |

24、长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 2,079,200.00 | 1,666,666.60 |
| 合计 | 2,079,200.00 | 1,666,666.60 |

25、股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减 | | | | | 期末数 |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 101,850,000.00 | | | | | | 101,850,000.00 |

26、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | | | | |
| 其中：投资者投入的资本 | 6,620,394.17 | | | 6,620,394.17 |
| 合计 | 6,620,394.17 | | | 6,620,394.17 |

27、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,521,225.18 | 964,976.76 | | 4,486,201.94 |
| 合计 | 3,521,225.18 | 964,976.76 | | 4,486,201.94 |

说明：2016 年度盈余公积增加系按母公司净利润的 10% 计算提取所致。

28、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比例 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|
| 期初未分配利润 | 7,534,465.69 | 20,909,841.97 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 964,976.76 | 1,224,269.02 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 25,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 17,370,570.96 | 7,534,465.69 | |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | | | |

29、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 243,471,592.90 | 207,365,205.30 | 225,625,215.25 | 193,896,507.56 |
| 其他业务 | 1,054,157.29 | 789,144.64 | 5,038,655.36 | 4,787,583.52 |
| 合计 | 244,525,750.19 | 208,154,349.94 | 230,663,870.61 | 198,684,091.08 |

30、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 304,193.06 | 440,028.03 |
| 教育费附加 | 182,515.83 | 264,016.81 |
| 地方教育附加 | 121,677.24 | 177,071.25 |
| 房产税 | 176,034.43 | |
| 土地使用税 | 131,991.80 | |
| 印花税 | 102,761.57 | |
| 其他 | 7,758.00 | 45,225.60 |
| 合计 | 1,026,931.93 | 926,341.69 |

31、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 运输费 | 1,186,294.01 | 1,598,844.03 |
| 包装费 | 1,083,237.51 | 887,885.53 |
| 展览费 | 179,203.04 | 219,253.04 |
| 差旅费 | 19,589.00 | 49,663.50 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 出口费用 | 6,348.00 | 8,389.00 |
| 广告费、业务宣传费 | | 151,979.00 |
| 其他 | 278,393.20 | 332,310.34 |
| 合计 | 2,753,064.76 | 3,248,324.44 |

32、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 6,862,206.68 | 6,355,976.67 |
| 中介服务费 | 1,651,004.85 | 821,248.47 |
| 员工薪酬 | 2,514,153.86 | 2,586,073.58 |
| 折旧摊销 | 962,015.46 | 417,868.60 |
| 业务招待费 | 514,686.03 | 591,495.79 |
| 办公差旅费 | 476,237.09 | 529,440.79 |
| 车辆使用费 | 233,593.86 | 140,351.76 |
| 保险费 | 156,382.18 | 164,103.07 |
| 邮电通讯费 | 124,915.89 | 170,018.40 |
| 税金 | | 484,263.77 |
| 其他 | 494,327.01 | 367,021.98 |
| 合计 | 13,989,522.91 | 12,627,862.88 |

33、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 8,921,127.07 | 8,141,221.12 |
| 减：利息收入 | 610,812.36 | 888,510.56 |
| 汇兑损益 | -1,152,325.71 | 1,110,742.09 |
| 金融机构手续费 | 79,331.36 | 1,252,655.60 |
| 合计 | 7,237,320.36 | 9,616,108.25 |

34、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 1,478,149.16 | -7,846,762.39 |
| 合计 | 1,478,149.16 | -7,846,762.39 |

35、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 565,403.91 | -76,929.30 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 687,799.43 | 843,494.40 |
| 合计 | 1,253,203.34 | 766,565.10 |

36、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 305,578.18 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 305,578.18 | |
| 政府补助 | 2,607,116.03 | 1,493,259.64 | 2,607,116.03 |
| 其他 | 365,276.83 | 315,111.50 | 365,276.83 |
| 合计 | 2,972,392.86 | 2,113,949.32 | 2,972,392.86 |

(1) 政府补助明细

| 批准文件和批准机关、文件号 | 文件条款摘要 | 本期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| 浙政企（2015）176 号 | 2015 年度中央外经贸发展专项资金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 长财企（2016）103 号 | 2015 年加快建设工业强县财政专项资金 | 617,580.00 | 617,580.00 |
| 长政预（2016）87 号 | 2015 年长兴县技术创新体系建设专项资金 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 长政发（2016）18 号 | 挂牌上市奖励 | 1,355,521.45 | 1,355,521.45 |
| 浙政企（2015）176 号 | 2015 年开放型经济资金 | 26,100.00 | 26,100.00 |
| 2015 年城建土地使用税和房产税减免政策 | 收 15 年房产税退税 | 143,900.00 | 143,900.00 |
| 浙财企（2015）176 号 | 2015 年外经贸促进资金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 长人社发（2016）90 号 | 见习补贴 | 4,050.00 | 4,050.00 |
| 长财企（2016）256 号 | 长兴县第二批省工业化和信息化奖励 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2015 年城建土地使用税和房产税减免政策 | 15 年房产税退库 | 131,324.58 | 131,324.58 |
| 合计 | | 2,607,116.03 | 2,607,116.03 |

37、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 719,004.15 | 987,840.25 | 719,004.15 |
| 其中：固定资产处置损失 | 719,004.15 | 987,840.25 | 719,004.15 |
| 水利建设基金 | 199,883.88 | 297,723.54 | 199,883.88 |
| 对外捐赠 | 270,000.00 | | 270,000.00 |
| 其他 | 53,358.10 | 39,457.51 | 53,358.10 |
| 合计 | 1,242,246.13 | 1,325,021.30 | 1,242,246.13 |

38、所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,519,626.03 | 999,315.82 |
| 递延所得税费用 | -450,946.86 | 1,115,189.22 |
| 合计 | 2,068,679.17 | 2,114,505.04 |

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------|---------------|
| 利润总额 | 13,575,266.69 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用 | 2,036,290.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 226,664.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | 170,081.43 |
| 免于补税的投资收益（以“-”填列） | -187,980.50 |
| 内部交易未实现利润导致的递延所得税暂时性差异 | -176,376.37 |
| 所得税费用 | 2,068,679.17 |

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 往来款 | 5,138,203.03 | 111,623,760.73 |
| 政府补助 | 2,607,116.03 | 1,493,259.64 |
| 银行存款利息 | 610,812.36 | 888,510.56 |
| 票据保证金 | 27,193,388.73 | 22,227,568.61 |
| 营业外收入 | 299,911.41 | |
| 合计 | 35,849,431.56 | 136,233,099.54 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款 | | 31,816,556.64 |
| 银行手续费 | 79,331.36 | 1,252,655.60 |
| 票据保证金 | 4,741,560.01 | 22,460,004.89 |
| 销售费用的付现 | 2,753,064.76 | 3,248,324.44 |
| 管理费用的付现 | 9,034,740.72 | 7,927,287.85 |
| 营业外支出的付现 | 323,358.10 | 39,457.51 |
| 合计 | 16,932,054.95 | 66,744,286.93 |

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 10,801,082.03 | 12,848,892.74 |
| 加：资产减值准备 | 1,478,149.16 | -7,846,762.39 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,027,466.80 | 8,000,694.58 |
| 无形资产摊销 | 170,347.48 | 140,032.93 |
| 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） | 719,004.15 | 682,262.07 |
| 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） | 7,768,801.36 | 8,341,332.71 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,253,203.34 | -766,565.10 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -389,218.76 | 1,173,938.97 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -61,728.10 | -58,749.75 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,110,759.72 | -6,007,871.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 37,174,997.18 | 72,492,885.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,178,543.81 | -9,139,217.99 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,146,394.43 | 79,860,873.45 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 9,439,114.23 | 3,036,943.34 |
| 减：现金的期初余额 | 3,036,943.34 | 16,655,382.68 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,402,170.89 | -13,618,439.34 |

（2）现金及现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 9,439,114.23 | 3,036,943.34 |
| 其中：库存现金 | 48,248.81 | 362,480.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,390,865.42 | 2,674,462.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 9,439,114.23 | 3,036,943.34 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

41、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末余额 | 受限原因 |
|----------|----------------|--------|
| 货币资金 | 201,595.62 | 保证金 |
| 固定资产 | 55,278,019.68 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 7,194,041.96 | 银行借款抵押 |
| 长期股权投资 | 41,041,988.18 | 银行借款质押 |
| 可供出售金融资产 | 13,063,650.00 | 银行借款质押 |
| 合计 | 116,779,295.44 | |

42、外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末人民币余额 | 年初外币余额 | 折算汇率 | 年初折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | | | | |
| 其中：美元 | 517,964.53 | 6.9370 | 3,593,119.94 | 27,230.24 | 6.4936 | 176,822.29 |
| 欧元 | 7.78 | 7.3068 | 56.85 | 7.78 | 7.0952 | 55.20 |
| 应收账款 | | | | | | |
| 其中：美元 | 4,440,326.95 | 6.9370 | 30,802,548.05 | 938,950.06 | 6.4936 | 6,097,166.11 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 其中：美元 | 850,000.00 | 6.9370 | 5,896,450.00 | 1,700,000.00 | 6.4936 | 11,039,120.00 |
| 应付账款 | | | | | | |
| 其中：美元 | 48,940.98 | 6.9370 | 339,503.58 | | | |

七、合并范围的变更

本期合并范围无变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|--------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 纳尼亚国际（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 长兴 | 长兴 | 制造业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

2、在联营企业中的权益

(1) 联营企业

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 表决权比例% |
|--------------|-------|-----|------|--------|----|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | 长兴 | 长兴 | 服务业 | 23.335 | | 23.335 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| | 长兴恒力小额贷款有限公司 | 长兴恒力小额贷款有限公司 |
| 流动资产 | 118,953,797.15 | 111,765,673.71 |
| 非流动资产 | 76,514,206.42 | 85,942,834.30 |
| 资产合计 | 195,468,003.57 | 197,708,508.01 |
| 流动负债 | 490,334.00 | 399,678.00 |
| 非流动负债 | 19,095,997.52 | 23,850,144.52 |
| 负债合计 | 19,586,331.52 | 24,249,822.52 |
| 所有者权益合计 | 175,881,672.05 | 173,458,685.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 41,041,988.18 | 40,476,584.27 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 41,041,988.18 | 40,476,584.27 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 4,123,474.97 | 724,550.03 |
| 净利润 | 2,133,986.56 | -2,427,448.85 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 2,133,986.56 | -2,427,448.85 |

本年度收到的来自联营企业的股利 0 元

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法

其他说明

无。

九、公允价值

1、不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

2、以公允价值计量的金融工具

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|------|-----|------|---------|------------------|-------------------|
| 长兴恒力投资有限公司 | 私营企业 | 长兴 | 服务业 | 5085 万元 | 85.00 | 85.00 |

2、 本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 % | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|--------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 纳尼亚国际（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 长兴 | 长兴 | 制造业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

3、 本公司的合营企业和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2。

4、 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|---------------------|
| 戴顺华 | 股东、最终控制方 |
| 宋晓英 | 股东、最终控制方戴顺华的妻子 |
| 浙江金巴开植物制品长兴基地有限公司 | 最终控制方戴顺华的外甥女实际控制的公司 |
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | 受同一实际控制人方人控制 |
| 宋菊英 | 宋晓英的姐姐 |
| 王玉良 | 宋晓英的姐夫 |

5、 关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-------|---------------|
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | 采购商品 | | 5,628,715.02 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 采购商品 | | 27,757,333.35 |

②出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|-------|---------------|
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | 出售商品 | | 10,406,488.85 |
| 浙江金巴开植物制品长兴基地有限公司 | 出售商品 | | 506,471.00 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 出售商品 | | 6,089,751.25 |

(2) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 宋晓英、戴顺华 | 长兴滨里实业有限公司 | 5,000,000.00 | 2016-03-24 | 2017-03-10 | 否 |
| 宋晓英、戴顺华 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2016-03-24 | 2017-03-21 | 否 |
| 宋晓英、戴顺华 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 23,100,000.00 | 2014-11-25 | 2017-11-25 | 否 |
| 宋晓英、戴顺华 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 33,000,000.00 | 2014-09-16 | 2017-09-15 | 否 |
| 宋晓英、戴顺华 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-09-23 | 2017-09-22 | 否 |
| 王玉良、宋菊英 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-09-23 | 2017-09-22 | 否 |

(3) 关联方资金拆借

| 关联方 | 年初余额 | 拆入金额 | 归还金额 | 年末余额 |
|---------------|-----------|---------------|---------------|------|
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | 39,800.00 | 2,005,500.00 | 2,045,300.00 | |
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | | 26,644,100.00 | 26,644,100.00 | |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|------|------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| 浙江森莱特工贸科技有限公司 | | | 1,398,800.00 | 69,940.00 |

(2) 应付项目

| 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|------|------|-----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应付账款 | | | | |
| 戴顺华 | | | 40,936.34 | |
| 其他应付款 | | | | |

| 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------------|-----------|------|-----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | | | 39,800.00 | |
| 戴顺华 | 49,749.29 | | | |

十一、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款余 额 | 借款到期 日 |
|---------------------------|------------------------------|-------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 长兴滨里 实业有限 公司 | 浙江稠州商业银 行股份有限公 司湖州长兴支行 | 房屋建筑物 | 28,711,355.00 | 25,943,788.84 | 5,000,000.00 | 2017-3-10 |
| | | 土地使用权 | 4,446,651.00 | 4,295,078.19 | | |
| 湖州纳尼 亚实业股 份有限公 司 | 浙江稠州商业银 行股份有限公 司湖州长兴支行 | 房屋建筑物 | 2,850,000.00 | 2,787,828.65 | 4,000,000.00 | 2017-3-21 |
| 湖州纳尼 亚实业股 份有限公 司 | 上海浦东发展银 行湖州长兴支行 营业部 | 房屋建筑物 | 11,663,688.16 | 7,406,946.94 | 3,800,000.00 | 2017-3-3 |
| | | | | | 11,000,000.00 | 2017-3-31 |
| | | 土地使用权 | 3,970,190.30 | 2,898,963.77 | 5,200,000.00 | 2017-4-14 |
| 湖州纳尼 亚实业股 份有限公 司 | 湖州银行股份有 限公司长兴支行 | 机器设备 | 16,499,230.75 | 10,965,334.84 | 1,179,290.00 | 2017-4-17 |
| | | | | | 4,717,160.00 | 2017-3-22 |
| 湖州纳尼 亚实业股 份有限公 司 | 仲利国际租赁有 限公司 | 机器设备 | 12,695,644.91 | 8,174,120.41 | 4,959,200.00 | 2018-12-20 |
| 合计 | | | 80,836,760.12 | 62,472,061.64 | 39,855,650.00 | |

截至 2016 年 12 月 31 日，合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的 物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 | 担保借款余 额 | 借款到期 日 |
|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 湖州纳尼 亚实业股 份有限公 司 | 中国工商银行 股份有限公 司长兴支行 | 浙江长兴农 村商业银 行股份有 限公司股 权 | 13,063,650.00 | 13,063,650.00 | 3,000,000.00 | 2017-2-8 |
| | | | | | 2,300,000.00 | 2017-2-19 |
| | | | | | 4,800,000.00 | 2017-4-25 |
| | | | | | 6,200,000.00 | 2017-5-24 |
| | | 长兴恒力 小额贷 款有限 公司股 权 | 41,041,988.18 | 41,041,988.18 | 2,100,000.00 | 2017-6-12 |
| | | | | | 5,300,000.00 | 2017-5-6 |
| | | | | | 3,800,000.00 | 2017-5-5 |

| | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | | 54,105,638.18 | 54,105,638.18 | 27,500,000.00 |
|----|--|---------------|---------------|---------------|

2、或有事项

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

| 担保单位 | 被担保单位 | 担保借款余额 | 借款起始日 | 借款到期日 | 备注 |
|------------|---------------|--------------|------------|-----------|----|
| 长兴滨里实业有限公司 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 1,179,290.00 | 2016-10-19 | 2017-4-17 | |
| | | 4,717,160.00 | 2016-9-23 | 2017-3-22 | |
| 合计 | | 5,896,450.00 | | | |

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况。

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|---------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|--------------|-----------|----|
| 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 长兴滨里实业有限公司 | 浙江稠州商业银行股份有限公司长兴支行 | 房屋建筑物 | 2,787,828.65 | 5,000,000.00 | 2017-3-10 | |
| 长兴滨里实业有限公司 | 湖州纳尼亚实业股份有限公司 | 浙江稠州商业银行股份有限公司长兴支行 | 房屋建筑物、土地使用权 | 30,238,867.03 | 4,000,000.00 | 2017-3-21 | |
| 合计 | | | | 33,026,695.68 | 9,000,000.00 | | |

(3) 本公司之控股子公司长兴滨里实业公司因有关债务纠纷事宜起诉湖州大港集团进出口有限公司、宁波锦胜海达进出口有限公司及宁波江北金丝路进出口有限公司，诉讼金额分别为人民币 1,440,894.70 元、608,380.39 元及 366,198.61 元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|-----|-----|------|-----|------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 41,137,271.89 | 98.09 | 2,398,051.95 | 5.83 | 38,739,219.94 |
| 组合 1：其他组合 | 2,101,390.08 | 5.01 | | | 2,101,390.08 |
| 组合 2：账龄组合 | 39,035,881.81 | 93.08 | 2,398,051.95 | 6.14 | 36,637,829.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 801,545.21 | 1.91 | 801,545.21 | 100.00 | |
| 合计 | 41,938,817.10 | 100.00 | 3,199,597.16 | 7.63 | 38,739,219.94 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 17,961,109.35 | 95.73 | 774,869.97 | 4.31 | 17,186,239.38 |
| 组合 1：其他组合 | 5,377,643.05 | 28.66 | | | 5,377,643.05 |
| 组合 2：账龄组合 | 12,583,466.30 | 67.07 | 774,869.97 | 6.16 | 11,808,596.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 801,545.21 | 4.27 | 801,545.21 | 100.00 | |
| 合计 | 18,762,654.56 | 100.00 | 1,576,415.18 | 8.40 | 17,186,239.38 |

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | |
|---------|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 37,533,593.39 | 1,876,679.67 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 765,906.42 | 153,181.28 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 736,382.00 | 368,191.00 | 50.00 |
| 合计 | 39,035,881.81 | 2,398,051.95 | |

③其他组合

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-------|--------------|------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 关联方组合 | 2,101,390.08 | | |
| 合计 | 2,101,390.08 | | |

④期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款明细 | 账面金额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------|------------|--------|------|
| 长兴明强轻纺有限公司 | 406,670.00 | 406,670.00 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|----------------|------------|------------|--------|------|
| 东莞市兆凯制衣有限公司 | 105,301.70 | 105,301.70 | 100.00 | 无法收回 |
| 淳安县千岛湖惠丰制衣有限公司 | 84,772.80 | 84,772.80 | 100.00 | 无法收回 |
| 南通家荣纺织品有限公司 | 71,634.00 | 71,634.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 南通雅文纺织品有限公司 | 33,610.00 | 33,610.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 盐城和乐工艺品有限公司 | 27,617.00 | 27,617.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡市中华绣品有限公司 | 18,617.21 | 18,617.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海兰铃服饰有限公司 | 16,833.00 | 16,833.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴正强纺织有限公司 | 14,777.00 | 14,777.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 大丰市舒润床上用品有限公司 | 7,462.00 | 7,462.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 江苏凯瑞家用纺织品有限公司 | 7,384.00 | 7,384.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 张家港润赢纺织有限公司 | 3,782.00 | 3,782.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 上海乐昕纺国际贸易有限公司 | 1,602.50 | 1,602.50 | 100.00 | 无法收回 |
| 常州雅美特纺织有限公司 | 1,482.00 | 1,482.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 801,545.21 | 801,545.21 | | |

(2) 本期计提坏账准备 1,623,181.98 元，本期转回或收回坏账准备 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 已计提坏账准备 | 占应收账款总额的 比例% |
|-----------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| RITIK INTERNATIONAL LIMITED | 17,553,939.62 | 877,696.98 | 41.86 |
| BIN HILABI TRADING EST | 2,986,730.83 | 149,336.54 | 7.12 |
| MAS TRADING | 2,517,893.82 | 125,894.69 | 6.00 |
| PARAMOUNT INDUSTRY LTD | 2,405,726.77 | 120,286.34 | 5.74 |
| 长兴滨里实业有限公司 | 2,101,390.08 | | 5.01 |
| 合计 | 27,565,681.12 | 1,273,214.55 | 65.73 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-------------|--------|------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 526,353.81 | 45.83 | 149,817.69 | 28.46 | 376,536.12 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 526,353.81 | 45.83 | 149,817.69 | 28.46 | 376,536.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 622,043.72 | 54.17 | 622,043.72 | 100.00 | |
| 合计 | 1,148,397.5 | 100.00 | 771,861.41 | 67.21 | 376,536.1 |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| | 3 | | | 2 |
|--|---|--|--|---|

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 630,022.99 | 50.56 | 212,050.74 | 33.66 | 417,972.25 |
| 组合 1：其他组合 | | | | | |
| 组合 2：账龄组合 | 630,022.99 | 50.56 | 212,050.74 | 33.66 | 417,972.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 616,043.72 | 49.44 | 616,043.72 | 100.00 | - |
| 合计 | 1,246,066.71 | 100.00 | 828,094.46 | 66.46 | 417,972.25 |

说明：

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 396,353.81 | 19,817.69 | 5.00 |
| 3 年以上 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 526,353.81 | 149,817.69 | 28.46 |

③期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款明细 | 账面金额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|--------|------|
| 诸暨市金利特纺织品有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴人和工贸 | 170,000.00 | 170,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 中华儿女报刊社浙江记者站 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 职工个人借款 | 61,043.72 | 61,043.72 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴招商局 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 长兴县外商投资服务公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 吴江市锦丰精细化工有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 科技园保证金 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 622,043.72 | 622,043.72 | 100.00 | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-56,233.05 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 135,000.00 | 100,000.00 |
| 往来款 | 584,727.52 | 561,246.26 |
| 其他 | 428,670.01 | 584,820.45 |
| 合计 | 1,148,397.53 | 1,246,066.71 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他 应收款 总额的 比例% | 坏账准备 期末余额 |
|---------------|------|------------|-------|--------------------------|--------------|
| 诸暨市金利特纺织品有限公司 | 往来 | 200,000.00 | 3 年以上 | 17.42 | 200,000.00 |
| 长兴人和工贸 | 往来 | 170,000.00 | 3 年以上 | 14.80 | 170,000.00 |
| 扣交个人所得税 | 其他 | 165,617.45 | 1 年以内 | 14.42 | 8,280.87 |
| 扣交个人社保费 | 其他 | 139,218.56 | 1 年以内 | 12.12 | 6,960.93 |
| 中华儿女报刊社浙江记者站 | 往来 | 100,000.00 | 3 年以上 | 8.71 | 100,000.00 |
| 合计 | | 774,836.01 | | 67.47 | 485,241.80 |

3、 长期股权投资

| 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 |
| 纳尼亚国际（香港）有限公司 | 49,007,232.58 | | 49,007,232.58 | 49,007,232.58 | | 49,007,232.58 |
| 长兴恒力小额贷款有限公司 | 41,041,988.18 | | 41,041,988.18 | 40,476,584.27 | | 40,476,584.27 |
| 合计 | 90,049,220.76 | | 90,049,220.76 | 89,483,816.85 | | 89,483,816.85 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|---------------|---------------------|------|------|---------------------|--------------|--------------|
| 纳尼亚国际(香港)有限公司 | 49,007,232.58 | | | 49,007,232.58 | | |
| 合计 | 49,007,232.58 | | | 49,007,232.58 | | |

4、 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 198,348,315.04 | 165,910,788.83 | 200,436,820.01 | 172,546,169.14 |
| 其他业务 | 1,054,157.29 | 789,144.64 | 5,038,655.36 | 4,787,583.52 |
| 合计 | 199,402,472.33 | 166,699,933.47 | 205,475,475.37 | 177,333,752.66 |

5、 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 565,403.91 | -76,929.30 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 687,799.43 | 843,494.40 |
| 合计 | 1,253,203.34 | 766,565.10 |

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -719,004.15 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,607,116.03 | |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | 41,918.73 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | | |

| | | |
|--------------------------|--------------|--|
| | | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 333,612.24 | |
| 非经常性损益净额 | | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 合计 | 1,596,418.37 | |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率% | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.65 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.37 | 0.09 | 0.09 |

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室