

证券代码：430623

证券简称：箭鹿股份

主办券商：华福证券



箭鹿股份

NEEQ : 430623

江苏箭鹿毛纺股份有限公司

JIANGSU JIANLU WORSTED CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



箭鹿股份织造车间值班长高苏娟同志当选第十三届全国人大代表，2018 年 3 月 5 日出席全国人民代表大会。



2018 年 6 月 30 日，中共江苏箭鹿集团党委召开庆七一大会，庆祝中国共产党建党 97 周年。



2018 年上半年，公司共有 4 个新产品通过江苏省新产品新技术鉴定。



2018 年 2 月，公司被江苏省宿迁地方税务局授予 2017 年度依法纳税诚信企业称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、箭鹿股份、股份公司	指	江苏箭鹿毛纺股份有限公司
主办券商	指	华福证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币
报告期	指	2018 年 1 月 1 日 至 2018 年 6 月 30 日
本期初	指	2018 年 1 月 1 日
本期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人孙召云及会计机构负责人（会计主管人员）李翠保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏箭鹿毛纺股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在全国股转系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏箭鹿毛纺股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU JIANLU WORSTED CO.,LTD.
证券简称	箭鹿股份
证券代码	430623
法定代表人	刘伟
办公地址	江苏省宿迁市科工路 117 号宿城经济开发区（西区）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙召云
是否通过董秘资格考试	否
电话	0527-82868051
传真	0527-84378838
电子邮箱	sqszaoyun@126.com
公司网址	www.chinajianlu.com
联系地址及邮政编码	江苏省宿迁市科工路 117 号宿城经济开发区（西区）、223800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏箭鹿毛纺股份有限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
成立时间	1999-5-17
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-17 纺织业-172 毛纺织及染整精加工-1723 毛染整精加工
主要产品与服务项目	生产、销售精纺面料、仿毛面料、成衣制品、皮鞋、毛条、纱线及家纺用品等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	154,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	宿迁产业发展集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	宿迁产业发展集团有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321300142324684N	否
注册地址	宿迁市科工路 117 号宿城经济开发区（西区）	否
注册资本（元）	154,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号新天地大厦 7-8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	235,404,990.17	218,473,230.03	7.75%
毛利率	20.96%	19.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,674,627.73	17,235,559.14	2.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,194,381.83	6,130,122.14	82.61%
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）	4.04%	4.36%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.56%	1.55%	-
基本每股收益	0.11	0.11	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	842,578,812.66	849,993,408.00	-0.87%
负债总计	400,414,049.50	425,696,139.03	-5.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	434,733,611.36	417,058,983.63	4.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.82	2.71	4.06%
资产负债率（母公司）	49.09%	52.49%	-
资产负债率（合并）	47.52%	50.08%	-
流动比率	1.41	1.33	-
利息保障倍数	5.50	8.18	-

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	6,725,777.38	4,467,692.61	50.54%
应收账款周转率	1.54	1.78	-
存货周转率	0.72	0.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.87%	8.94%	-
营业收入增长率	7.75%	-2.73%	-
净利润增长率	3.67%	-29.09%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	154,000,000	154,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是从事毛纺行业面料及制服细分领域的高新技术企业。公司以先进的毛纺织生产设备、多样性的毛纺织生产工艺为核心，形成从原毛到成衣制品的完整生产链。公司的主要客户为各党政机关。公司采取直销为主模式直接参与解放军、武警部队、各省公安系统、税务、司法系统等单位的面料或制服采购的招标活动，并以零售市场成衣销售为辅。目前公司以生产设备、工艺等硬件为基础，充分利用自身研发团队的优势与各行业服装装备研发机构展开全面的技术合作，不断丰富自身专利储备、推进各行业及自身的技术工艺发展。公司在行业面料及制服行业耕耘多年，在行业内部获得良好的品牌美誉度和知名度，具备多个行业面料及制服的定点生产企业资质。通过长期的技术合作与销售公关与各行业服装装备采购部门形成了长期稳定的合作关系，在频繁的交流和合作中保持公司的收入和利润的持续增长。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年同期未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化技术创新，完善和拓展销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，开源节流，减低成本，不断提升核心竞争力，提高干部队伍素质，促进企业持续快速稳定发展。

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩有所增长。公司实现营业收入 235,404,990.17 元，同比上升 7.75%；净利润为 17,867,494.19 元，同比上升 3.23%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司账面总资产为 842,578,812.66 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 434,733,611.36 元；经营活动产生的现金流量净额为 6,725,777.38 元，去年同期经营活动产生的现金流量净额为 4,467,692.61 元，与去年同期比增加 2,258,084.77 元，主要是到期的应收票据及应收账款回收及时，增加了经营活动产生的现金净流量。

2、业务拓展情况

报告期内，公司根据市场需求加快建设新产品销售渠道，开拓产品市场。销售人员更新接订单思路，外扩市场，按照接订单的六条原则，接优质订单。

3、质量管理情况

公司坚持贯彻执行质量管理体系，大力推行卓越绩效管理模式，严格执行产品检验程序，优化产品检验流程，增加了相关检测手段，降本增效，使产品批次合格率得到显著提升。报告期内，公司按照既定的营业目标，进一步完善经营管理体系，加大新技术的升级研发，积极部署实施各项技术研发及市场推广工作计划，实现了稳定持续的良好发展势头。公司依靠持续的研发，具备市场快速反应能力，能对客户不同的需求进行生产。品牌是企业保持竞争优势、做大做强的持久动力，公司借助新三板的市场效应和融资平台，加大产品宣传力度，不断扩大客户群体，提高产品市场竞争力。

4、技术研发方面

以提升科技创新对产业发展贡献度为目标，更新研发设备，加强研发技术队伍建设，引进创新型人才，加快产品与技术的推陈出新，不断研发适应市场需求的新产品使之尽快投放市场，并支持新业务领域的拓展，2018 年上半年共有 4 个产品通过省级新产品鉴定。

5、规范公司内部各项管理方面

公司在产品研发和项目管理等方面严格按标准操作，同时不断完善各部门的工作流程和职能，更新

管理思路，运用新模式、新策略、新办法来高效管理，促进公司业务的规范运作。

6、在员工队伍建设及结构调整方面

公司实行有效的绩效管理，优化公司人员结构，同时加强公司人才梯队建设，开展技能竞赛，推广先进操作法，提升全员技能水平，加强干部队伍建设，确保公司的战斗力。

三、 风险与价值

1、羊毛价格变动风险

公司产品成本中羊毛占比较高，报告期公司的羊毛采购金额为 10,442 万元，羊毛价格变动将对公司业绩产生较大影响。

对策：公司采取稳健的采购策略，根据销售订单及往年销售情况，结合原材料价格走势，合理统筹安排采购计划，掌握适度安全库存边际，降低原材料波动风险。

2、行业面料及制服领域特殊风险

公司销售收入中行业面料的销售占比较大。行业面料的供应订单通常具有一定的期限，每隔一段时间相关部门将根据上个合作周期的产品质量、公司研发能力等综合指标来确定下一个周期的供应商。若公司在其中一个环节出现波动，而没有获得相应的订单，将严重影响公司的经营业绩。行业面料及制服的需求与普通消费品市场不同，受经济波动影响较小，但是其需求与行业人数有着直接的关联性。若特殊行业的从业人数发生较大的变化，例如：政府精简机构、军队裁军等重大公共决策，将对公司的销售市场产生重大影响。

对策：（1）继续加大行业部门业务的巩固力度，在不断提升产品质地的情况下，完善售后服务体系，保持行业部门的联系畅通。（2）积极开拓行业制服以外的市场区域，重点对接电信、移动、银行等服务行业制服面料市场，拓宽业务销售渠道和领域，以增加销售量。（3）大力引进专业人才，加大同一些纺织高等院校、研究机构的联系和合作，不断开发新品和提高产品档次，保障产品质量的高品质。（4）目前公司主要业务在中东部，要加大对西部、中南地区的攻关力度，扩大销售地域，增加销售量。

3、类别客户依赖风险

为了应对外部不利的宏观环境，近年来公司经营战略加大了对国内毛纺客户销售，公司与国内公安、铁路系统等客户建立了密切、长久的合作关系。公司下游客户类别存在一定的依赖性和集中风险，公司产品的销售将直接受到该类客户订单需求的影响。

对策：公司在保持与公安、铁路系统等建立良好合作关系的同时，已积极与其他类型客户（如邮政、市场客户等）建立合作关系，以在最大程度上减少对公安、铁路类客户依赖程度。

4、税收优惠政策变动风险

公司近年来积极增加研发投入，并在 2015 年 7 月 6 日通过了高新技术企业的重新认定，获《高新技术企业证书》有效期为三年，2015 年 7 月至 2018 年 6 月适用所得税率为 15%。2018 年 6 月，公司对高新技术企业进行重新认定，申报材料正在审核中，认定结果还未公示，如果不能持续被认定为高新技术企业，公司的所得税费用将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。

对策：公司将继续保持研发投入，加强研发技术能力提升，确保各项指标均符合高新技术企业认定标准。

5、控股股东不当控制风险

公司控股股东及实际控制人宿迁产业发展集团有限公司持有公司 75.90% 的股份，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会影响公司和少数权益股东利益。

对策：公司依据《公司法》和《公司章程》的规定按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，三会的相关人员能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。

公司现有治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

6、宏观经济风险

我国经济快速发展和人民生活水平的提高，将保证公司所在的纺织行业长期稳定发展，但行业之间的竞争程度将不断加大。公司认为，只有不断加大技改投入，加大研发力度，不断提升产品质地和档次，才能在行业里长期生存和发展下去。

对策：为此，公司制定了在 5 年左右时间内，实现公司销售收入大幅增长的长远目标，并制定了与之相应的技术研发、市场开拓、营销计划，尤其是人才培养和引进计划，这些计划的逐步实施，将保证和推动公司长期持续健康发展。

四、 企业社会责任

公司在做好企业经营和发展的同时，积极参加各类公益和慈善活动，承担社会责任。报告期内，公司依法合规运营，真诚对待客户和供应商，注重保护股东和公司员工的合法权益，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
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	1,000,000.00	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	265,000,000.00	80,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、已披露承诺事项

关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东及实际控制人宿迁产业发展集团有限公司已就避免与公司发生同业竞争向箭鹿股份及公司其他股东作出如下承诺：

“在直接或间接持有贵公司股份的期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与贵公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与贵公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。在贵公司审议本公司及本公司控制的其他企业是否与贵公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避，不参与表决。”

2、承诺履行情况

报告期内以上承诺严格履行，不存在严重违反承诺的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	38,830,127.97	4.61%	短期借款
房屋建筑物	抵押	68,457,106.32	8.12%	短期借款
机器设备	抵押	32,503,059.09	3.86%	短期借款
保函保证金	质押	8,459,110.49	1.00%	开具保函
信用证保证金	质押	8,818,667.03	1.05%	开信用证
总计	-	157,068,070.90	18.64%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	150,357,100	97.63%		150,357,100	97.63%
	其中：控股股东、实际控制人	116,892,860	75.90%		116,892,860	75.90%
	董事、监事、高管	1,171,300	0.76%		1,171,300	0.76%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,642,900	2.37%		3,642,900	2.37%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,642,900	2.37%		3,642,900	2.37%
	核心员工					
总股本		154,000,000	-	0	154,000,000	-
普通股股东人数						234

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宿迁产业发展集团	116,892,860		116,892,860	75.90%		116,892,860
2	刘庆年	10,654,200		10,654,200	6.92%		10,654,200
3	韩玉美	1,878,800	12,000	1,890,800	1.23%		1,890,800
4	孙聪明	1,159,000		1,159,000	0.75%		1,159,000
5	孙召云	1,059,200		1,059,200	0.69%	799,650	259,550
6	周娟	1,050,800	7,000	1,057,800	0.68%	792,900	264,900
7	夏美娟	980,000		980,000	0.64%		980,000
8	侍孝红	980,000		980,000	0.64%		980,000
9	臧超	863,600		863,600	0.56%	684,600	179,000
10	侍洁	840,000		840,000	0.55%	630,000	210,000
合计		136,358,460	19,000	136,377,460	88.56%	2,907,150	133,470,310

前十名股东间相互关系说明：
股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为宿迁产业发展集团有限公司（下称“产业集团”），产业集团是宿迁市人民政府出资并授权宿迁市国有资产监督管理委员会行使国有股东权利的国有独资公司，在授权范围内负责其持有的国有资产的投资及运营管理。宿迁产业发展集团有限公司持有公司股份 116,892,860 股，持股比例为 75.90%。

宿迁产业发展集团有限公司于 2007 年 11 月 5 日成立，公司法定代表人：韩锋，公司统一社会信用代码为 91321300668399816D，公司注册资本 5 亿元。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘 伟	董事长、总经理	男	1975-2-12	本科	2016.9.23—2019.9.22	是
姜爱娟	副董事长	女	1980-7-15	本科	2017.4.10—2019.9.22	是
周 娟	董事	女	1965-1-18	本科	2017.4.10—2019.9.22	是
孙召云	董事、董事会秘书、财务总监	女	1971-7-12	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
陈 丽	独立董事	女	1979-11-24	硕士	2017.4.27—2019.9.22	否
吴 欣	独立董事	女	1972-3-30	硕士	2017.4.27—2019.9.22	否
李南飞	独立董事	男	1968-11-8	本科	2017.4.27—2019.9.22	否
侍 洁	监事会主席	男	1967-9-25	大专	2018.4.10—2019.9.22	是
赵以玲	监事	女	1967-8-12	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
蔡 堃	监事	女	1974-4-19	大科	2016.9.23—2019.9.22	是
杨月娟	副总经理	女	1971-1-27	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
王 娟	总经理助理	女	1987-1-30	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
张国庆	总经理助理	男	1986-10-1	本科	2016.9.23—2019.9.22	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
姜爱娟	副董事长	415,800		415,800	0.27%	
周 娟	董事	1,050,800	7,000	1,057,800	0.69%	
孙召云	董事、董事会秘书、财务总监	1,059,200		1,059,200	0.69%	
侍 洁	监事会主席	840,000		840,000	0.55%	
赵以玲	监事	140,000	8,000	148,000	0.10%	

蔡 堃	监事	216,000		216,000	0.14%	
杨月娟	副总经理	107,200	23,000	130,200	0.08%	
王 娟	副总经理	61,600		61,600	0.04%	
张国庆	总经理助理	60,000		60,000	0.04%	
合计	-	3,950,600	38000	3,988,600	2.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
臧 超	监事会主席	离任	无	个人原因
侍 洁	副总经理	新任	监事会主席	岗位调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

现任公司监事会主席：侍洁，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1967年9月出生，大专学历。1986年8月至2016年9月曾任公司业务员、销售经理、销售部门总经理、副总经理兼北京办事处总经理。2018年3月因岗位调整，辞去副总经理职务，现担任公司监事会主席。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	63	56
生产人员	1,648	1,627
销售人员	32	41
技术人员	162	159
财务人员	11	13
员工总计	1,916	1,896

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	22	23
专科	322	298

专科以下	1,572	1,575
员工总计	1,916	1,896

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内，公司员工队伍基本保持稳定，并有针对性地参加人才交流会，招聘优秀人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

2、薪酬政策：本公司根据岗位类别制定了不同的薪酬和绩效考核制度，以基本工资和绩效考核相结合，考核指标根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。

3、培养计划：公司一直十分重视员工的培训和发展，通过人力资源部门制定了系列的培训计划与人才培育项目，对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括技能培训、行业法规培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、需公司承担费用的离退休职工有 42 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二 (一)	45,121,238.31	68,733,252.37
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二 (二)	180,484,033.84	186,569,930.05
预付款项	第八节、二 (三)	5,323,752.33	2,118,604.36
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	第八节、二 (四)	14,427,874.04	12,347,885.82
买入返售金融资产		0	0
存货	第八节、二 (五)	286,283,233.41	232,819,097.95
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节、二 (六)	2,930,194.49	31,333,800.76
流动资产合计		534,570,326.42	533,922,571.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资	第八节、二 (七)	2,000,167.20	2,000,098.80
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0

投资性房地产	第八节、二 (八)	2,674,129.97	2,737,561.27
固定资产	第八节、二 (九)	229,784,359.67	238,109,927.34
在建工程		27,701,940.41	26,972,501.77
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节、二 (十)	41,722,034.47	42,124,892.99
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		214,133.33	214,133.33
递延所得税资产	第八节、二 (十一)	3,469,391.19	3,469,391.19
其他非流动资产	-	442,330.00	442,330.00
非流动资产合计	-	308,008,486.24	316,070,836.69
资产总计		842,578,812.66	849,993,408.00
流动负债：			
短期借款	第八节、二 (十二)	165,404,550.00	191,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二 (十三)	72,214,225.96	73,021,042.83
预收款项	第八节、二 (十四)	37,689,282.06	31,501,015.30
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节、二 (十五)	22,715,166.24	23,430,111.99
应交税费	第八节、二 (十六)	19,317,385.70	21,523,776.58
其他应付款	第八节、二 (十七)	62,487,911.68	60,009,493.74
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		379,828,521.64	400,485,440.44
非流动负债：			
长期借款	第八节、二 (十八)	4,174,700.00	4,174,700.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债	第八节、二 (十九)	16,410,827.86	21,035,998.59
非流动负债合计		20,585,527.86	25,210,698.59
负债合计		400,414,049.50	425,696,139.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二 (二十)	154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、二 (二十一)	11,734,846.51	11,734,846.51
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节、二 (二十二)	62,860,046.17	60,790,911.17
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、二 (二十三)	206,138,718.68	190,533,225.95
归属于母公司所有者权益合计		434,733,611.36	417,058,983.63
少数股东权益		7431151.8	7,238,285.34
所有者权益合计		442,164,763.16	424,297,268.97
负债和所有者权益总计		842,578,812.66	849,993,408.00

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：李翠

(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		27,420,166.57	44,460,474.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、八（一）	174,157,832.61	164,510,392.17
预付款项		3,730,178.60	912,683.64
其他应收款	第八节、八（二）	6,430,660.10	4,132,769.63
存货	-	217,137,133.53	194,065,541.43
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,930,194.49	31,267,924.49
流动资产合计		431,806,165.90	439,349,786.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		2,000,167.20	2,000,098.80
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、八（三）	93,019,428.44	93,019,428.44
投资性房地产	-	2,674,129.97	2,737,561.27
固定资产	-	196,845,361.46	203,111,814.53
在建工程	-	27,701,940.41	26,972,501.77
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		40,302,090.25	40,877,360.61
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		3,170,881.19	3,170,881.19
其他非流动资产		337,730.00	337,730.00
非流动资产合计		366,051,728.92	372,227,376.61
资产总计		797,857,894.82	811,577,162.88
流动负债：			
短期借款		161,000,000.00	191,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		44,640,906.00	44,402,312.99

预收款项		10,953,483.52	9,998,064.20
应付职工薪酬		19,874,133.85	20,129,476.50
应交税费		17,534,016.05	15,689,469.07
其他应付款		117,105,952.29	119,674,616.25
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		371,108,491.71	400,893,939.01
非流动负债：			
长期借款		4,174,700.00	4,174,700.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		16,410,827.86	21,035,998.59
非流动负债合计		20,585,527.86	25,210,698.59
负债合计		391,694,019.57	426,104,637.60
所有者权益：			
股本		154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		10,642,198.03	10,642,198.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		62,860,046.17	60,790,911.17
一般风险准备		0	0
未分配利润		178,661,631.06	160,039,416.08
所有者权益合计		406,163,875.25	385,472,525.28
负债和所有者权益合计		797,857,894.82	811,577,162.88

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：李翠

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		235,404,990.17	218,473,230.03
其中：营业收入	第八节、二 (二十四)	235,404,990.17	218,473,230.03
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		221,925,429.81	211,397,040.20
其中：营业成本	第八节、二 (二十四)	186,056,989.11	175,467,372.11
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节、二 (二十五)	3,907,520.64	2,287,007.72
销售费用	第八节、二 (二十六)	7,680,684.01	4,953,111.71
管理费用	第八节、二 (二十七)	9170290.13	12323179.89
研发费用	第八节、二 (二十八)	8,033,459.79	7,161,355.16
财务费用	第八节、二 (二十九)	2,616,409.04	3,667,537.13
资产减值损失	第八节、二 (三十)	4,636,782.60	5,537,476.48
加：其他收益	第八节、二 (三十一)	7,996,979.73	13,112,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二 (三十二)	423,799.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、二 (三十三)	-170,785.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,729,553.75	20,188,189.83
加：营业外收入	第八节、二 (三十四)	133,047.23	15,820.00
减：营业外支出	第八节、二 (三十五)	615,990.30	62,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,246,610.68	20,141,409.83

减：所得税费用	第八节、二 (三十六)	3,379,116.49	2,833,297.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,867,494.19	17,308,112.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		17,867,494.19	17,308,112.06
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		192,866.46	72,552.92
2.归属于母公司所有者的净利润		17,674,627.73	17,235,559.14
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		17,867,494.19	17,308,112.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,674,627.73	17,235,559.14
归属于少数股东的综合收益总额		192,866.46	72,552.92
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	第八节、九 (二)	0.11	0.11
(二)稀释每股收益	第八节、九 (二)	0.11	0.11

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：李翠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、八	210,013,529.38	209,403,016.43

	(四)		
减：营业成本	第八节、八 (四)	161,652,411.82	168,935,750.59
税金及附加		3,305,471.57	1,668,248.87
销售费用		4,904,448.98	2,331,789.59
管理费用		6,202,012.25	9,864,038.74
研发费用		8,033,459.79	7,161,355.16
财务费用		3,917,764.78	4,121,172.71
其中：利息费用		4,365,082.78	3,891,516.69
利息收入		-371,695.32	-126,009.73
资产减值损失		3,995,819.34	5,044,911.40
加：其他收益		6,277,999.73	12,328,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）		423,799.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-170,785.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,533,154.24	22,604,549.37
加：营业外收入		133,047.23	
减：营业外支出		595,735.00	62,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,070,466.47	22,541,949.37
减：所得税费用		3,379,116.49	2,049,093.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,691,349.98	20,492,856.01
（一）持续经营净利润		20,691,349.98	20,492,856.01
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		20,691,349.98	20,492,856.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.13

(二) 稀释每股收益		0.13	0.13
法定代表人：刘伟	主管会计工作负责人：孙召云	会计机构负责人：李翠	

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,328,301.60	210,877,581.12
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		4,395,130.84	4,111,898.26
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二 (三十七)	55,158,758.44	48,053,687.12
经营活动现金流入小计		278,882,190.88	263,043,166.50
购买商品、接受劳务支付的现金		165,067,926.88	154,625,895.43
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		54,155,387.09	53,765,170.47
支付的各项税费		22,650,977.62	22,782,349.13
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二 (三十七)	30,282,121.91	27,402,058.86
经营活动现金流出小计		272,156,413.50	258,575,473.89
经营活动产生的现金流量净额		6,725,777.38	4,467,692.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,098.80	0
取得投资收益收到的现金		568,242.49	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,000.00	0

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,829,341.29	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,976,765.00	22,969,897.33
投资支付的现金		2,000,167.20	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		3,976,932.20	22,969,897.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,147,590.91	-22,969,897.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		96,404,550.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		96,404,550.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		132,788,182.65	118,657,462.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,169,787.50	3,458,998.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		133,957,970.15	122,116,460.47
筹资活动产生的现金流量净额		-37,553,420.15	7,883,539.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	19,908.53
五、现金及现金等价物净增加额		-31,975,233.68	-10,598,756.66
加：期初现金及现金等价物余额		59,818,694.47	26,807,552.77
六、期末现金及现金等价物余额		27,843,460.79	16,208,796.11

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：李翠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,520,766.25	147,499,062.24
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		205,655,719.98	143,904,537.79
经营活动现金流入小计		376,176,486.23	291,403,600.03
购买商品、接受劳务支付的现金		246,420,977.69	211,706,291.52
支付给职工以及为职工支付的现金		35,733,178.81	36,691,186.96
支付的各项税费		14,755,555.79	12,619,734.89

支付其他与经营活动有关的现金		72,404,602.76	34,020,412.98
经营活动现金流出小计		369,314,315.05	295,037,626.35
经营活动产生的现金流量净额		6,862,171.18	-3,634,026.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,098.80	
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		462,648.63	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		261,000.00	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,723,747.43	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		554,825.00	22,969,897.33
投资支付的现金		2,000,167.20	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	-
支付其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流出小计		2,554,992.20	22,969,897.33
投资活动产生的现金流量净额		168,755.23	-22,969,897.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	-
取得借款收到的现金		110,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		0	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		132,788,182.65	110,139,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,169,787.50	3,420,433.26
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		133,957,970.15	113,559,793.26
筹资活动产生的现金流量净额		-23,957,970.15	16,440,206.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-16,927,043.74	-10,163,716.91
加：期初现金及现金等价物余额		38,792,968.21	14,668,586.02
六、期末现金及现金等价物余额		21,865,924.47	4,504,869.11

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：李翠

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

江苏箭鹿毛纺股份有限公司

二〇一八年一至六月财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏箭鹿毛纺股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 6 月 29 日经江苏省人民政府苏政复【2001】110 号文批准，由宿迁市国有资产经营有限公司、上海芳可馨化纤有限公司、南京汇恩实业有限公司、宿迁市苏棉纺织有限公司以及刘庆年等 12 位自然人（除刘庆年外的 11 位自然人实际系代 133 位自然人持有本公司股份）对江苏省宿迁市第一毛纺织厂进行股份制改组，以发起方式设立的股份有限公司，注册资本为人民币 6,072.59 万元。上述资本金业经江苏公证会计师事务所有限公司验证并出具苏公 W（2001）B124 号验资报告。

2003 年 10 月 25 日，根据宿迁市人民政府宿政复【2003】39 号文《市政府关于划转宿迁市国有资产经营有限公司持有的部分国有股权的批复》，宿迁市国有资产经营有限公司持有的公司 75.91% 股权划转至宿迁市经贸委。

2007 年 5 月，根据江苏省人民政府苏政复【2007】67 号文《省政府关于同意划转和转让江苏箭鹿毛纺股份有限公司国有股权的批复》，宿迁市经贸委持有的公司 75.91% 股权划转至宿迁产业发展集团有限公司（原宿迁市国有资产投资有限公司）。

2008 年 5 月，根据公司第二届董事会决议，上海芳可馨化纤有限公司将其持有的公司 1.65% 的股权转让给上海第五化学纤维厂。至此，公司的注册资本仍为人民币 6,072.59 万元，其中：宿迁产业发展集团有限公司持有公司 75.91% 的股权；上海第五化学纤维厂持有公司 1.65% 的股权；南京汇恩实业有限公司持有公司 0.49% 的股权；宿迁市苏棉纺织有限公司持有公司 0.16% 的股权；刘庆年等 12 位自然人（除刘庆年外的 11 位自然人实际系代 133 位自然人持有本公司股份）持有公司 21.79% 的股权。

2010 年 12 月，根据公司 2010 年第三次股东大会决议，以应付原宿迁市国有资产投资有限公司的股利人民币 3,739.90 万元转增股本人民币 3,739.90 万元，自然人刘庆年和自然人周娟分别以货币增资人民币 700.00 万元和人民币 487.51 万元。至此，公司的注册资本变更为 11,000.00 万元，其中：宿迁产业发展集团有限公司持有公司 75.91% 的股权；上海第五化学纤维厂持有公司 0.91% 的股权；南京汇恩实业有限公司持有公司 0.27% 的股权；宿迁市苏棉纺织有限公司持有公司 0.09% 的股权；刘庆年等 12 位自然人（除刘庆年外的 11 位自然人实际系代 133 位自然人持有本公司股份）持有公司 22.82% 的股权。

上述资本金业经宿迁公兴会计师事务所有限公司验证并出具宿会验字【2010】605 号验资报告。

2012 年 6 月，各原实际持有公司股权的自然人与现实实际持股人签订确认函和股份转让协议，将原持有公司的股权转让给现实实际持股人；现实实际持股人和名义持股人又签订股份代持解除协议，解除股份代持关系。2012 年 10 月，根据宿迁市宿城区人民政府宿政复【2012】19 号文《宿城区人民政府关于对江苏箭鹿毛纺股份有限公司 2010 年自然人增资的批复》，同意将 2010 年以自然人刘庆年和自然人周娟的名义增资形成的 1,187.51 万股股份分配给公司现有股东及公司其他人员，由获得分配股份的相关人员以一元每股的标准缴纳款项。经过上述股权转让等事宜后，现刘庆年等 128 位自然人持有公司 22.82% 的股权。

公司因法定代表人变更，于 2014 年 7 月 29 日换领了注册号为 320000000016322 的营业执照，现法定代表人为刘伟。

公司的经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：纺织品、针织品、纺织服装制造、销售，日用百货、化工产品（化学危险品除外）销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（二） 合并财务报表范围

截至 2018-6-30 止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宿迁市箭鹿制衣有限公司
宿迁市箭鹿进出口有限公司
江苏路帝杰制衣有限公司
宿迁市箭鹿家纺有限公司
宿迁市第一毛条厂有限公司
江苏箭鹿电子商务有限公司

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割

的部分)均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收

益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合
备用金、押金、保证金等组合	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试
备用金、押金、保证金等组合	单独进行减值测试

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

提示：如本期期末存货项目的可变现净值不是以资产负债表日市场价格为基础确定的，应充分披露具体原因。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资

产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整

体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	48.17-50 年	土地使用年限
软件费	5 年	按受益年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

4 年

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(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基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“三、(十三) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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。

(二十三) 收入

披露要求：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

（1）内销收入

业务人员根据客户订单在业务系统中发出销货申请，仓库办理出库，客户验收合格后，将签字确认的发货单交还业务员，财务部收到客户签收的发货回执后确认商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

（2）外销收入

业务人员根据客户订单在业务系统中发出销货申请，仓库办理出库，由货运代理商代理报关出口，财务部收到相应提单、报关单后确认外销收入。

（二十四） 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关或与收益相关的具体标准为：

（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。

2、 确认时点

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

预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

公司本期无会计政策变更

2、 重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、13.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、15.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	15%
宿迁市箭鹿制衣有限公司	25%
宿迁市箭鹿进出口有限公司	25%
江苏路帝杰制衣有限公司	25%
宿迁市箭鹿家纺有限公司	25%
宿迁市第一毛条厂有限公司	25%
江苏箭鹿电子商务有限公司	25%

(二) 税收优惠

本公司于 2015 年 7 月 6 日取得重新认定的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司 2015 年 7 月至 2018 年 6 月企业所得税税率为 15%。

公司控股子公司宿迁市第一毛条厂有限公司于 2016 年 10 月 11 日取得社会福利企业证书，有效期限为 2016 年至 2020 年，可享受增值税退税政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,922.54	3,208.57
银行存款	27,839,538.25	59,815,485.90

其他货币资金	17,277,777.52	8,914,557.90
合计	45,121,238.31	68,733,252.37

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	8,818,667.03	4,669,410.49
保函保证金	8,459,110.49	4,245,147.41
用于质押的定期存单*1		
合计	17,277,777.52	8,914,557.90

注：报告期银行存款比年初减少主要原因是用存款归还银行流动资金贷款 3,000 万元所致。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,195,066.58	44,114,634.60

2、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,195,066.58	25,930,883.10

3、应收账款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备					
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,716,186.81	100	12,427,219.55	7.11	153,502,003.13	100	11,046,707.68	7.20
其他不重大应收账款								

合计	174,716,186.81	100	12,427,219.55	7.11	153,502,003.13	100	11,046,707.68	7.20
----	----------------	-----	---------------	------	----------------	-----	---------------	------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	149,998,562.40	6,344,235.01	5.00
1 至 2 年	23,125,129.05	4,625,025.81	20.00
2 至 3 年	269,073.25	134,536.63	50.00
3 年以上	1,323,422.11	1,323,422.11	100.00
合计	174,716,186.81	12,427,219.55	

4、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	应收账款	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
湖北鱼鹤制衣有限公司	11,591,935.70	6.45	2,318,387.14
武汉旭衫制衣有限公司	8,663,878.10	4.82	1,732,775.62
广东金盾服装公司	8,233,632.04	4.58	411,681.60
宁波艾利特控股集团有限公司	6,385,867.07	3.55	319,293.35
漳州市城市管理行政执法局	4,090,362.81	2.28	204,518.14
合计	38,965,675.72	21.68	4,986,655.86

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	5,225,844.27	98.16	1,911,351.03	90.22
1 至 2 年	52,120.30	0.98	21,873.44	1.03
2 至 3 年	24,307.76	0.46	112,282.59	5.30
3 年以上	21,480.00	0.40	73,097.30	3.45
合计	5,323,752.33	100	2,118,604.36	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例（%）
德国赐来福公司 Schlafhorst	1,421,940.00	56.00
国网江苏省电力有限公司	1,007,000.00	14.93
浙江东昊工贸有限公司	700,758.00	10.39
卓郎（江苏）纺织机械有限公司	367,545.39	5.45
佛山市海士达纺织机械有限公司	280,250.00	4.15
合计	3,777,493.39	90.92

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,029,000.13	94.90	249,197.29	1.78	11,806,072.58	91.65	427,522.92	3.62
其中：账龄组合	5,075,153.18	34.33	249,197.29	4.91	1,401,945.83	6.98	427,522.92	30.49
备用金、押金、保证金等组合	8,953,846.95	60.57	-	-	10,404,126.75	84.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	754,384.18	5.10	106,312.98	14.09	1,075,649.14	8.35	106,312.98	9.88
合计	14,783,384.31	100	355,510.27	2.40	12,881,721.72	100.00	533,835.90	4.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,040,143.18	239,547.29	5
1 至 2 年	31,700.00	6,340.00	20
2 至 3 年		-	50
3 年以上	3,310.00	3,310.00	100
合计	5,075,153.18	249,197.29	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金、押金、保证金等组合	8,953,846.95		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	

应收出口退税	1,780,312.18			无收回风险
增值税差额	106,312.98	106,312.98	100.00	无法收回
合计	1,886,625.16	106,312.98		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金、押金、保证金组合	8,953,846.95	10,404,126.75
应收出口退税	1,780,312.18	969,336.16
增值税差额	106,312.98	106,312.98
应收职工借款	648,071.20	512,333.70
往来款	2,939,330.73	889,612.13
合计	14,783,384.31	12,881,721.72

3、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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)
应收出口退税		1,780,312.18	1 年以内	10.09
河南省公安厅	保证金	1,071,584.64	2 年以内	6.07
北京市公安局	保证金	871,815.10	2 年以内	4.94
广东金盾服装公司	保证金	800,000.00	2 年以内	4.53
河南省公共资源交易中心	保证金	655,100.00	1 年以内	3.71
合计		5,178,811.92		29.34

4、涉及政府补助的应收款项

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
出口退税	1,780,312.18	1 年以内	

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	47,370,076.29		47,370,076.29	48,861,492.05		48,861,492.05
在产品	69,563,606.66		69,563,606.66	69,563,606.66		69,563,606.66
库存商品	192,346,951.32	22,997,400.86	169,349,550.46	133,951,488.10	19,557,488.86	114,393,999.24
合计	309,280,634.27	22,997,400.86	286,283,233.41	252,376,586.81	19,557,488.86	232,819,097.95

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品					
库存商品	19,557,488.86	3,439,912.00			22,997,400.86
合计	19,557,488.86	3,439,912.00			22,997,400.86

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	930,194.49	1,267,924.49
理财产品	2,000,000.00	30,000,000.00
可抵扣进项税		65,876.27
合计	2,930,194.49	31,333,800.76

(七) 持有至到期投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
17 国开 11 国债				2,000,098.80		2,000,098.80
18 国开 07 国债	2,000,167.20		2,000,167.20			
合计	2,000,167.20		2,000,167.20	2,000,098.80		2,000,098.80

(八) 投资性房地产**1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物
1. 账面原值	4,006,187.24
(1) 年初余额	4,006,187.24
(2) 本期增加金额	
— 固定资产转入	
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	4,006,187.24
2. 累计折旧和累计摊销	
(1) 年初余额	1,236,910.32
(2) 本期增加金额	
— 固定资产转入	63,431.3
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	1,300,341.62
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	2,737,561.27
(2) 年初账面价值	2,674,129.97

(九) 固定资产**1、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

1、账面原值					
(1) 年初余额	157,029,043.74	366,796,585.09	7,859,423.89	8,789,075.86	540,474,128.58
(2) 本期增加金额	3,431,257.61	1,042,623.47		655,307.82	5,129,188.90
--购置	3,431,257.61	1,042,623.47		655,307.82	5,129,188.90
(3) 本期减少金额		242,182.62			2,421,822.62
--处置或报废					
(4) 期末余额	160,460,301.35	365,417,385.94	7,859,423.89	9,444,383.68	543,181,494.86
2、累计折旧					
(1) 年初余额	40,303,777.20	245,699,926.85	3,983,740.04	8,188,901.08	298,176,345.17
(2) 本期增加金额	2,616,368.84	9,759,545.08	367,763.93	284,370.03	13,028,047.88
--计提	2,616,368.84	9,759,545.08	367,763.93	284,370.03	13,028,047.88
(3) 本期减少金额		199,511.93			1,995,113.93
--处置或报废		199,511.93			1,995,113.93
(4) 期末余额	42,920,146.04	253,464,358.00	4,351,503.97	8,473,271.11	309,209,279.12
3、减值准备					
(1)年初余额		4,187,856.07			4,187,856.07
(2)本期增加金额					
(3)本期减少金额					
(4) 期末余额		4,187,856.07			4,187,856.07
4、账面价值					
(1) 期末账面价值	117,540,155.31	107,765,171.87	3,507,919.92	971,112.57	229,784,359.67
(2) 年初账面价值	116,725,266.54	116,908,802.17	3,875,683.85	600,174.78	238,109,927.34

注：截至 2018 年 6 月 30 日止，公司用于抵押或担保的固定资产账面价值为 100,960,165.41 元。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件费	合计
1、账面原值			
(1) 年初余额	50,646,912.00	934,204.34	51,581,116.34
(2) 本期增加金额		196,581.20	196,581.20
--购置		196,581.20	196,581.20
(3)本期减少金额			
(4)期末余额	50,646,912.00	1,130,785.54	51,777,697.54
2、累计摊销			
(1)年初余额	8,757,202.08	699,021.27	9,456,223.35
(2) 本期增加金额	540,499.68	58,940.04	599,439.72
--计提	540,499.68	58,940.04	599,439.72
(3)本期减少金额			
(4) 期末余额	9,297,701.76	757,961.31	10,055,663.07
3、账面价值			
(1) 期末账面价值	41,349,210.24	372,824.23	41,722,034.47
(2) 年初账面价值	41,889,709.92	235,183.07	42,124,892.99

注：期末用于抵押的无形资产账面价值为 38,830,127.97 元。

(十一) 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		年初余额	
	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	11,133,987.89	1,789,502.18	11,133,987.89	1,789,502.18
记入当期损益的政府补助与计税基础差异	500,000.00	75,000.00	500,000.00	75,000.00
预计辞退福利	10,699,260.06	1,604,889.01	10,699,260.06	1,604,889.01
—合计	22,333,247.95	3,469,391.19	22,333,247.95	3,469,391.19

(十二) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款*1	134,404,550.00	160,000,000.00
保证借款*2	31,000,000.00	31,000,000.00
信用借款*3		
合计	165,404,550.00	191,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款**1、应付账款账龄分析**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	68,990,141.54	70,509,384.52
1 年以上	3,224,084.42	2,511,658.31
合计	72,214,225.96	73,021,042.83

(十四) 预收款项**1、账龄分析**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	33,420,637.21	24,571,722.96
1 年以上	4,268,644.85	6,929,292.34
合计	37,689,282.06	31,501,015.30

2、账龄超过一年的重要预收款项：

客商	期末余额	未偿还或结转的原因
俄罗斯外贸	2,720,300.45	产品尚未交付
合计	2,720,300.45	

(十五) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,210,851.83	48,443,719.84	49,226,284.18	11,428,287.49
离职后福利-设定提存计划	520,000.10	4,645,453.30	4,645,453.40	520,000.00
辞退福利	10,699,260.06	131,587.10	199,205.79	10,766,878.75

合计	23,430,111.99	53,220,760.24	54,070,943.37	22,715,166.24
----	---------------	---------------	---------------	---------------

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,854,107.94	45,602,346.34	46,384,910.68	8,071,543.60
(2) 职工福利费		342,762.04	342,762.04	0.00
(3) 社会保险费		2,068,591.46	2,068,591.46	0.00
其中：医疗保险费		1,689,280.90	1,689,280.90	0.00
工伤保险费		261,473.06	261,473.06	0.00
生育保险费		117,837.50	117,837.50	0.00
(4) 住房公积金		430,020.00	430,020.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,356,743.89			3,356,743.89
合计	12,210,851.83	48,443,719.84	49,226,284.18	11,428,287.49

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		4,483,940.30	4,483,940.30	
失业保险费	520,000.10	161,513.00	161,513.10	520,000.00
合计	520,000.10	4,645,453.30	4,645,453.40	520,000.00

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,687,861.54	12,425,462.95
营业税	152,400.00	152,400.00
企业所得税	4,260,551.94	7,621,629.35
个人所得税	19,945.75	46,902.84
城市维护建设税	921,804.73	279,489.68
房产税	358,415.47	461,615.47
教育费附加	596,697.74	199,890.80
土地使用税	294,939.75	294,939.75
印花税	24,768.78	41,445.74
合计	19,317,385.70	21,523,776.58

(十七) 其他应付款**1、应付利息**

项目	期末余额	年初余额
企业间资金拆解的应付利息	340,666.67	571,875.00

2、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
宿迁产业发展集团有限公司	40,209,019.05	40,209,019.05

合计	40,209,019.05	40,209,019.05
----	---------------	---------------

3、其他应付款账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,581,467.79	4,335,347.89
1 年以上	18,356,758.17	14,893,251.80
合计	21,938,225.96	19,228,599.69

(十八) 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	4,174,700.00	2,271,920.00

注：系宿城区财政局发放的长期借款。

(十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
淮河流域专项资金	250,000.00	500,000.00
老厂区补偿款	8,480,233.34	11,306,977.80
重点产业振兴中央预算拉动内需补贴资金	4,200,000.00	5,400,000.00
企业发展基金	357,255.00	476,340.00
工业和信息产业转型升级专项资金	350,000.00	400,000.00
年产 300 万米高性能形状记忆复合结构纱线及其纺织品智能化技术改造项目	706,255.30	753,659.47
年产 2000 吨高档精品纱线生产线技术改造项目	388,459.23	413,461.32
2015 年度宿城区工业经济转型发展专项资金	1,044,525.00	1,114,160.00
2016 年度宿城区工业经济转型发展专项资金	379,100.00	401,400.00
创新券使用	255,000.00	270,000.00
合计	16,410,827.86	21,035,998.59

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	

股份总额	154,000,000.00						154,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	10,653,924.14			10,653,924.14
资本溢价*	1,080,922.37			1,080,922.37
合计	11,734,846.51			11,734,846.51

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,108,646.74	2,069,135.00		41,177,781.74
任意盈余公积	21,682,264.43			21,682,264.43
合计	60,790,911.17	2,069,135.00		62,860,046.17

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,533,225.95	163,752,129.93
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	190,533,225.95	163,752,129.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,674,627.73	17,235,559.14
减：提取法定盈余公积	2,069,135.00	1,817,248.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	206,138,718.68	179,170,440.82

(二十四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	232,767,290.11	183,168,695.83	215,520,156.78	173,806,694.20
其他业务收入	2,637,700.06	2,888,293.28	2,953,073.25	1,660,677.91
合计	235,404,990.17	186,056,989.11	218,473,230.03	175,467,372.11

(二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,479,314.79	481,604.12
教育费附加	1,056,398.07	344,003.18
房产税	669,310.94	769,444.56
土地使用税	589,879.5	564,615.00
印花税	112,617.34	127,340.86
合计	3,907,520.64	2,287,007.72

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,687,403.38	4,953,111.71
其中主要：		
业务招待费	487,728.18	622,804.86
运输费	1,599,340.66	493,726.49
工资性支出	660,000.00	530,000.00
差旅费	630,888.42	226,267.66

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	9,170,290.13	1,232,3179.89
其中主要：		
工资性支出	4,038,287.89	4,685,505.77
折旧	1,020,854.49	978,105.21
业务招待费	460,357.91	395,614.11
差旅费	273,318.77	371,814.26
上市费用	200,000.00	188,679.25

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资支出	3,256,285.00	3,014,670.00
原材料	2,691,705.34	2,651,976.96
折旧费	826,891.28	751,413.00
燃料及动力费	696,303.06	476,774.10
其他费用	562,275.11	266,521.10

合计	8,033,459.79	7,161,355.16
----	--------------	--------------

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	3,971,858.06	3,930,081.67
减：利息收入	1,008,813.95	929,743.63
汇兑损益	-830,736.76	7,605.90
其他	484,101.69	659,593.19
合计	2,616,409.04	3,667,537.13

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,196,870.60	3,709,244.38
存货跌价损失	3,439,912.00	1,828,232.10
合计	4,636,782.60	5,537,476.48

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
其他收益	7,996,979.73	13,112,000.00
合计	7,996,979.73	13,112,000.00

1、计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	与资产相关
老厂区拆迁补偿款	3,026,650.73	4,061,830.00	与资产相关
淮河流域	250,000.00	500,000.00	与收益相关
重点产业振兴拉动内需资金	1,200,000.00	2,400,000.00	与收益相关
企业发展基金	119,085.00	238,170.00	与收益相关
转型升级资金	50,000.00	100,000.00	与收益相关
2015 区政府突出贡献奖	69,635.00		与收益相关
2016 区政府贡献奖	22,300.00	1,000,000.00	与收益相关
收经信局 2017 年度突出贡献奖金	1,000,000.00		与收益相关
增值税退税	1,495,680.00	666,400.00	与收益相关
创新券使用	15,000.00	1,822,000.00	与收益相关
收宿城区电网改造工程占地拆迁补偿款	36,829.00		与收益相关
收国资委考核奖励	100,000.00		与收益相关
*收宿城区商务局 2015 年度商务发展专项资金 沈磊	36,500.00		与收益相关
*收宿城区科技局产业发展引导	350,000.00		与收益相关

资金 沈磊			
省创新人才补助		225,000.00	与收益相关
民贸贴息		1,651,400.00	与收益相关
其他		147,200.00	与收益相关
经济型发展奖金	100,000.00		
高新技术企业培育金	123,300.00		
市级专利资金	2,000.00		
锅炉整治补贴		300,000.00	与收益相关
合计	7,996,979.73	13,112,000.00	与收益相关

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债收益	77,631.64	-
理财产品	346,167.67	-
合计	423,799.31	-

(三十三) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	-170,785.65		-170,785.65
合计	-170,785.65		-170,785.65

(三十四) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：处置固定资产利得		
违约金、罚款收入	2,000.00	4,000.00
政府补助		
保险赔付	131,047.23	11,820.00
其他		
合计	133,047.23	15,820.00

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
公益性捐赠支出	590,000.00	60,000.00
罚款滞纳金支出	25,990.30	2,600.00
核销的债权		
其他		

合计	615,990.30	62,600.00
----	------------	-----------

(三十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,379,116.49	2,833,297.77
递延所得税调整		
合计	3,379,116.49	2,833,297.77

(三十七) 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	本期金额	上期金额
利息收入	1,008,813.95	179,743.78
营业外收入	133,047.23	16,820.00
政府补助	1,748,629.00	5,131,700.00
收回保证金	9,524,445.71	14,497,453.65
往来款	42,743,822.55	28,227,969.69
合 计	55,158,758.44	48,053,687.12

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行手续费	298,369.81	299,307.08
营业外支出	615,990.30	62,600.00
销售费用支出	3,810,510.98	2,893,415.61
管理费用支出	2,219,141.27	2,599,333.22
支付保证金	10,658,917.15	9,223,144.37
往来款	12,679,192.40	12,324,258.58
合计	30,282,121.91	27,402,058.86

(三十八) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,867,494.19	17,308,112.06
加：资产减值准备	4,636,782.60	5,537,476.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	13,028,047.28	14,946,137.32
无形资产摊销	599,439.72	621,661.84

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		
财务费用	3,957,970.15	3,937,687.57
投资损失		
递延所得税资产减少		
存货的减少	-53,464,135.46	-66,435,399.02
经营性应收项目的减少	29,204,366.29	-1,933,347.60
经营性应付项目的增加	-9,104,187.39	30,485,363.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,725,777.38	4,467,692.61
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	27,843,460.79	16,208,796.11
减：现金的年初余额	59,818,694.47	26,807,552.77
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,975,233.68	-10,598,756.66

2、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	27,843,460.79 1	16,208,796.11
其中：库存现金	3,922.54	6,151.88
可随时用于支付的银行存款	27,839,538.25	16,202,644.23
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	27,843,460.79	16,208,796.11

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	17,277,777.52	8,914,557.90
固定资产	100,960,165.41	115,745,896.58

无形资产	38,830,127.97	21,447,833.04
应收票据		10,500,000.00
合计	157,068,070.90	156,608,287.52

(三十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	565,687.56	6.430	3,637,371.01
欧元	121,028.1	7.530	911,341.59
短期借款			
其中：美元	686,715.66	6.62	4,548,712.60

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)
宿迁产业发展集团有限公司	江苏宿迁	授权范围内的国有资产运营；制造业和服务业的投资管理；高新技术成果转化风险投资	50,000.00	75.91	75.91

(二) 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	
宿迁市箭鹿制衣有限公司	宿迁	江苏宿迁	服装制造	92.53		投资设立
宿迁市箭鹿进出口有限公司	宿迁	江苏宿迁	进出口贸易	100.00		投资设立
宿迁市箭鹿家纺有限公司	宿迁	江苏宿迁	纺织品销售	100.00		投资设立
江苏路帝杰制衣有限公司	宿迁	江苏宿迁	服装制造	20.00	74.02	投资设立
宿迁市第一毛条厂有限公司	宿迁	江苏宿迁	毛条、晴纶毛制造	100.00		非同一控制企业合并
江苏箭鹿电子商务有限公司	宿迁	江苏宿迁	电子商务	100.00		投资设立

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无。

本公司最终控制方是：宿迁市国有资产监督管理委员会

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏双沟集团有限公司	同受最终控制方控制
江苏洋河酒厂股份有限公司	同受最终控制方控制
苏酒集团贸易股份有限公司	同受最终控制方控制
自然人股东 *注 1	股东
刘庆年	退休
刘伟	公司关键管理人员

*注 1：自然人股东由于人数众多，故合并披露。

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘伟	70,000,000.00	2016-7-25	2018-7-24	否
刘伟	45,000,000.00	2017-7-20	2018-7-20	否
刘伟	30,000,000.00	2017-8-1	2018-7-31	否
宿迁产业发展集团有限公司	10,000,000.00	2017-12-19	2018-12-21	否
宿迁产业发展集团有限公司	20,000,000.00	2018-5-31	2019-5-31	否
宿迁产业发展集团有限公司	30,000,000.00	2017-8-1	2018-7-31	否
刘庆年、李素芹	60,000,000.00	2018-1-18	2018-12-28	否

(六) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付股利	宿迁产业发展集团有限公司	40,209,019.05	40,209,019.05

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止公司抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	借款金额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属科目	抵押物账面原值	抵押物账面净值
江苏箭鹿毛纺股份	短期借款	40,000,000.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限	固定资产	17,084,723.18	10,844,122.86
			土地使用权		无形资产	19,351,460.00	15,870,733.67

有限公司				公司			
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	11,000,000.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	固定资产	9,208,299.25	6,049,411.97
			土地使用权		无形资产	4,341,168.00	3,378,053.14
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	70,000,000.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	固定资产	63,472,543.18	38,655,705.07
			土地使用权		无形资产	20,654,332.00	15,674,115.48
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	25,000,000.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	固定资产	16,842,740.00	12,907,866.42
			土地使用权		无形资产	4,799,952.00	3,907,225.68
		15,000,000.00	机器设备		固定资产	56,592,278.56	32,503,059.09
合计		161,000,000.00				212,347,496.17	139,790,293.38

八、或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,895,066.58	34,614,634.60

2、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,895,066.58	25,930,883.10

3、应收账款按种类披露

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					1,512,384.69	1.08		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,789,001.07	100	11,526,235.04	6.83	139,568,489.30	98.92	9,672,731.73	7.01
合计	168,789,001.07	100	11,526,235.04	6.83	139,568,489.30	100	9,672,731.73	7.01

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	153,954,197.42	7,697,709.87	5
1 至 2 年	13,591,149.79	2,718,229.96	20
2 至 3 年	266,717.30	133,358.65	50
3 年以上	976,936.56	976,936.56	100
合计	168,789,001.07	11,526,235.04	

4、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,853,503.31 元。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖北鱼鹤制衣有限公司	11,591,935.70	6.87	2,318,387.14
武汉旭衫制衣有限公司	8,663,878.10	5.13	1,732,775.62
广东金盾服装公司	8,233,632.04	4.88	411,681.60
辛集市亿隆服饰有限公司	6,603,248.40	3.91	330,162.42
绍兴欧米茄服装有限公司	6,415,984.30	3.80	320,799.22
合计	41,508,703.13	24.59	2075433.927

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单独计提坏								

账准备的其他 应收款								
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	6,568,228.77	100.00	137,568.67	2.09	4,399,985.78	100	267,216.15	6.07
其中：账龄组合	2,000,074.71	30.45	137,568.67	6.88	593,829.00	13.50	267,216.15	45.00
备用金、押金、 保证金等组合	3,939,128.06	59.97			3,806,156.78	86.50		
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款	629,026.00							
合计	6,568,228.77	100	137,568.67	2.09	4,399,985.78	100	267,216.15	6.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,965,064.71	91,374.80	5.00
2 至 3 年	31,700.00	6,340.00	50.00
3 年以上	3,310.00	3,310.00	100.00
合计	2,000,074.71	101,024.80	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、押金、保证金等组合	3,939,128.06		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

无

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金、押金、保证金	3,939,128.06	5,417,347.18
应收职工借款	629,026.00	520,683.00
江苏双沟集团有限公司		1,000,000.00
往来款	2,000,074.71	70,640.00

合计	6,568,228.77	7,008,670.18
----	--------------	--------------

3、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	占其他应收款合计数的比例(%)
河南省公安厅	保证金	1,071,584.64	1-2 年	15.36
广东金盾服装公司	保证金	800,000.00	1 年以内	11.47
河南省公共资源交易中心	保证金	655,100.00	1 年以内	9.39
中国外运长江有限公司苏州分公司	设备税款	409,891.39	1 年以内	5.88
SOLITERMGmbH	工程款	323820.35	1 年以内	4.64
合计		3,260,396.38		46.74

4、涉及政府补助的应收款项

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无			

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,019,428.44		93,019,428.44	93,019,428.44		93,019,428.44

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宿迁市箭鹿制衣有限公司	56,150,000.00			56,150,000.00		
宿迁市箭鹿进出口贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏路帝杰制衣有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
宿迁市箭鹿家纺有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宿迁市第一毛条厂有限公司	5,869,428.44			5,869,428.44		
江苏箭鹿电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	93,019,428.44			93,019,428.44		

(四) 营业收入和营业成本

1、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	207,776,891.98	159,160,181.01	205,790,247.56	168,935,750.59
其他业务	2,236,637.40	2,492,230.81	3,612,768.87	2,320,373.53
合计	210,013,529.38	161,652,411.82	209,403,016.43	171,256,124.12

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-170,785.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,996,979.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-402,687.77

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-918,103.92
少数股东损益影响额	-25,156.49
合计	6,480,245.90

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	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	2.56	0.11	0.11

十三、财务报表的批准报出

本财务报表于 2018 年 8 月 21 日经公司董事会批准报出。

江苏箭鹿毛纺股份有限公司
二〇一八年八月二十二日