



铭龙股份

NEEQ : 835444

浙江铭龙基布股份有限公司

ZHEJIANG MINGLONG BASE FABRIC CO.,LTD



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、铭龙股份、铭龙有限	指	浙江铭龙基布股份有限公司
勤星砖瓦	指	桐乡市勤星砖瓦有限责任公司
股东大会	指	浙江铭龙基布股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江铭龙基布股份有限公司董事会
监事会	指	浙江铭龙基布股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江铭龙基布股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京康达（杭州）律师事务所
报告期	指	2018年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
产业用网布	指	是指应用于生产过程的网布，或是与其他材料组合或复合在一起使用的特种布
涤纶工业长丝	指	主要用于产业领域，并具有高强度、高模量的聚酯长纤维

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。

公司负责人朱建华、主管会计工作负责人李旭及会计机构负责人（会计主管人员）卜小红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。
	3. 报告期内股东大会、董事会、监事会会议资料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江铭龙基布股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG MINGLONG BASE FABRIC CO., LTD
证券简称	铭龙股份
证券代码	835444
法定代表人	朱建华
办公地址	桐乡市屠甸镇轻纺工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李旭
是否通过董秘资格考试	否
电话	0573-88890776
传真	0573-88890233
电子邮箱	373444292@qq.com
公司网址	www.ml-holding.cn
联系地址及邮政编码	桐乡市屠甸镇轻纺工业园区 314503
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-08-10
挂牌时间	2016-01-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	纺织业（C-17）
主要产品与服务项目	网布的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	31,700,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱建华
实际控制人及其一致行动人	朱建华

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	913304006936010436	否

金融许可证机构编码	-	
注册地址	桐乡市屠甸镇轻纺工业园区	否
注册资本（元）	31,700,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1106 室
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	103,082,113.28	87,250,014.71	18.15%
毛利率	14.09%	17.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,694,031.22	4,821,129.75	59.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,798,035.54	4,656,792.57	3.03%
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）	9.17%	6.65%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.72%	6.43%	-
基本每股收益	0.24	0.15	60.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	132,329,216.75	133,764,186.94	-1.07%
负债总计	49,641,046.30	48,626,047.71	2.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,688,170.45	85,138,139.23	-2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.69	-3.03%
资产负债率（母公司）	37.51%	36.35%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.78	1.72	-
利息保障倍数	9.43	8.79	-

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	8,388,223.77	15,548,367.15	-46.05%
应收账款周转率	1.89	2.13	-
存货周转率	5.08	4.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.07%	-6.24%	-

营业收入增长率	18.15%	30.04%	-
净利润增长率	59.59%	116.20%	-

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	31,700,000	31,700,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营产业用网布的研发、生产及销售，处于产业用纺织制成品行业中的上游领域，公司的产品可广泛应用于灯箱广告布、蓬盖布、气密布、建筑膜材等产业用纺织品生产的细分领域。随着上述细分领域市场需求的稳定增长，公司产品的市场需求亦不断扩大，市场空间较为广阔。经过多年的业务发展和技术积淀，公司凭借较强的独立研发能力和优异的产品质量，取得了较高的品牌知名度和市场占有率。目前，公司主要客户有湖北金龙新材料有限公司、上海荣威塑胶工业有限公司、达亚帆布（上海）有限公司、湖北金龙新材料有限公司、浙江明士达新材料有限公司等，公司与主要客户均保持了长期的合作关系，并通过直销的模式将产品销售给最终客户，从而获得收入、利润与现金流。

（一）采购模式

公司的原材料采购模式相对传统，主要以销售订单的签订情况为依据制定采购计划，即采购部、生产部会同销售部先根据每月销售订单制定生产计划，再按当月生产需求确定原材料用量，并向供应商进行采购。同时，对于常规性、频繁使用的原材料，公司备有一定数量的库存，以避免原材料短缺对生产进度造成的不利影响。

（二）生产模式

公司的生产模式主要为根据订单需求组织生产的模式和部分通用规格按固定库存生产的模式相结合。对于生产成本较高、工艺相对复杂、客户具有特定需求的高强网布产品主要采用订单生产模式，即根据客户要求的产品标准开展生产，对生产全过程进行严格的质量控制和产品检验，协同销售部按照销售合同约定的时间发货，并为客户提供完善、持续的支持和售后服务，确保产品质量能够符合客户的实际需求。对于常规、通用且生产成本相对较低的普通网布，公司主要采取备货式生产以保证快速、足额地满足市场及客户的需求。此外，公司会根据市场行情的变化情况对部分产品的产量进行适当的调整，对部分常规型号产品进行生产、储备，以满足额外的订单需求。

（三）销售模式

公司采用直销的模式实现产品的对外销售。一般来说，公司会根据客户的实际情况进行动态分类管理，对于信誉良好、规模较大、实力较雄厚的客户，由主管销售的副总经理专人负责，并且在合作方式、供应时间及供应数量等方面给予此类客户重点支持；对于规模中等、需求稳定的客户，公司按照地理大区进行划分，由主管销售的副总经理分管，在合作方式、供应时间及供应数量等方面给予该类客户一定的支持；对于其他规模较小、抗风险能力不足的客户，公司一般采用现款现货或先款后发货的政策，严格控制经营风险。公司会定期对现有客户进行风险分析，重点确定客户所属类别和相应的服务管理政策。

公司主要采用成本加成和市场价格相结合的定价方式，主要根据上游原材料价格和产品市场供需情况来确定，因此公司产品售价与主要原材料涤纶工业长丝的采购价格基本上保持同步变化趋势，对其价格的变动较为敏感。

（四）研发模式

公司研发部根据销售部、生产部等部门提出的研发需求，结合自行搜集的市场发展情况、客户需求信息、国内外同类产品的技术更新情况后，对产品的市场需求、发展趋势、技术可行性以及成本效益进行预测和论证，并编制相应的可行性研究报告。经公司内部论证可行后，由研发部组织人员进行研发并形成文档、图纸等技术资料，并会同生产部组织开展试制工作，进行生产指导和技术服务，及时解决遇到的生产工艺问题，待试制产品检验合格后转入试生产阶段。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励产品创新，在提高产量的同时，不断提升新产品的研发力度，将传统的产业用布领域开拓至民用的地板膜用布、汽车内饰布和箱包用布等系列。同时完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，以及产业恢复调整期的开始，公司主营业务发展良好，市场占有率进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩快速增长。截至到6月底，公司实现营业收入10,308万元，同比增长18.15%；利润总额874万元，同比增长63.12%；实现净利润769万元，同比增长59.59%。变化的主要原因系公司业务的拓展带来了销售额的增长，再加上行业的恢复，从而提升了净利润率。

截至2018年6月30日，公司总资产为13,233万元，同比减少1.07%；净资产为8,269万元，同比减少2.88%。

2、业务拓展情况

2018年上半年，公司通过加快新产品开发，进一步拓展客户，提高市场占有率。

产品创新：公司拥有自主研发中心和优秀稳定的研发团队。报告期内，公司将产品定位为先进、新颖、利润空间大的领域，并成功开发出对应产品，使公司在市场上快速提高占有率，提升利润水平。

市场拓展：报告期内，公司在保持原有市场客户的同时，通过专业的销售团队不断开发和辐射周边市场，同时在成本控制与现场管理方面狠下功夫，取得了显著的成效。

质量管理与成本控制情况：公司不断优化工艺，坚持严格执行产品检验程序，优化产品检验流程，产品不良率降至1%以下。

报告期内，公司继续聘请精细化管理的专业培训管理机构到生产一线深入挖掘潜力，在降低损耗、现场管理方面突破性的进展。公司现拥有14项实用新型专利，2项发明专利。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

由于国内网布生产企业数量众多，且采用的生产工艺技术较为接近，部分规模较小的生产厂商一般采取低价竞争的方式争夺客户资源，市场竞争较为激烈。因此，若未来行业内的企业数量持续增加，或者部分制造商的规模进一步扩大，行业市场竞争将会进一步加剧，若公司不能采取有效措施及时应对，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过持续不断的研发，提升公司产品的技术含量和附加值，从而提高对客户的议价能力和市场占有率，降低市场竞争加剧而可能给公司带来的经营风险。

2、供应商集中风险

报告期内，公司前五大供应商占同期采购额的比例为84.64%，其中第一大供应商占同期采购额的比例为40.84%，供应商集中度较高。虽然公司与浙江盛元化纤有限公司、湖州尤夫工业纤维有限公司、江苏恒力化纤股份有限公司等优质供应商建立了长期的合作关系，但若主要供应商因自身生产经营业务或者与公司的合作关系出现重大不利变化时，导致公司原材料出现质量问题、不能及时供应或者采购价格出现显著增长，将对公司的经营状况和业绩造成重大不利影响。

应对措施：目前，公司正在积极拓展除上述主要供应商以外的其他供应商，通过遴选确定优质

的供应商，保证公司原材料采购的稳定性和及时性，控制公司的采购成本。

3、原材料价格波动风险

公司原材料成本占公司主营业务成本的比例在 80%以上，其中主要原材料为涤纶工业长丝。2013 年以来，公司采购的主要型号的涤纶工业长丝的价格波动幅度较大，直接影响到公司的成品成本和毛利率。受供求关系和宏观经济波动等多方面因素的影响，未来涤纶工业长丝的价格波动不可避免，从而对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将在确保产品性能的前提下，加大对技术的创新力度，改进工艺水平，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；同时不断调整产品结构，开发符合市场需求的新产品和具有高附加值的高端产品，减少原材料价格波动的影响，有效保证公司的收益水平；最后公司将加强采购环节的管理，不断降低采购成本。

4、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款账面价值为 5,897.92 万元，占同期总资产的比例为 44.57%，比重处于较高水平。虽然公司已采取积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，导致出现客户发生违约的情形，将会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：公司正采取措施应对应收账款坏账风险：一是制定更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止供货；二是加强业务人员对货款的催收力度，对业务人员实行应收款回收的年度考核，并签订目标责任书；三是将应收款考核作为销售人员绩效工资参考依据，实行一定的薪酬激励政策。

5、资产抵押、质押的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司合计用于抵押、质押资产总额账面价值达到 40,569,203.72 元，占公司资产总额的比例为 30.66%，主要系银行借款抵押的生产设备及票据保证金。若公司因行业内外外部环境波动而出现经营业绩下滑的情形，导致不能及时偿还相应的银行借款或到期兑付银行承兑汇票，将对公司的生产经营产生重大不利影响。

应对措施：公司一方面将继续拓展市场领域和新客户，另一方面加大新产品的开发力度，不断提升产品创新能力，提供产品附加值和毛利率，并综合利用多种融资手段解决公司资金问题。

6、实际控制人不当控制和公司治理的风险

截至到报告期末，公司实际控制人朱建华直接和间接合计持有公司 95.27%的股份，处于绝对控股的地位，能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。公司还将进一步引进新的战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

7、公司厂房搬迁风险

铭龙股份现有部分厂房系从实际控制人控制的勤星砖瓦租赁的位于桐乡市屠甸镇海星村新东的厂房，该厂房现建成在属于屠甸镇海星村经济股份合作社的工业用途的集体土地使用权上，土地证号为桐集用（1992）110700024。根据《中华人民共和国城乡规划法》、《浙江省城乡规划条例》、《浙江省房屋租赁管理条例》等规定，铭龙股份现在使用的租赁房产未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即可开展建设工作，存在被认定为违章建筑并拆除的风险，该房产不属于可以

用于经营租赁的标的物，铭龙股份与勤星砖瓦之间就租赁该房产签署的租赁合同存在被法院认定无效的风险。因此若在租赁期限内出现上述土地被收回、房屋被拆除等原因导致公司无法继续租用该厂房，厂房搬迁将对公司未来经营业绩产生较大的不利影响。

应对措施：对此，屠甸镇人民政府、屠甸镇村镇建设规划站等有关部门已分别书面证明（或说明）公司系合规使用土地、建造厂房；屠甸镇海星村村委会已书面证明，若发生厂房搬迁则将协助公司解决生产经营场所问题；勤星砖瓦和公司实际控制人朱建华也分别对此风险可能对公司造成的损失作出补偿承诺。详见本公司发布于全国股转系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 的公开转让说明书。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
浙江铭龙新材料科技有限公司	12,000,000.00	2017/10/20-2020/10/20	保证	一般	是	是
总计	12,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	12,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况:

报告期内，公司不存在清偿和违规担保的情况。

(二) 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	10,000,000.00	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	71,000,000.00	15,426,874.96
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	170,000,000.00	12,700,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	59,700,000.00	34,242,857.15
合计	310,700,000.00	62,369,732.11

2018年4月23日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，同时于2018年5月14日提交公司2017年年度股东大会审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：未投资其他与铭龙股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与铭龙股份相同、类似的经营活动；也未在与铭龙股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与铭龙股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；当本人（或本企业）及控制的企业与铭龙股份之间存在竞争性同类业务时，本人（或本企业）及控制的企业自愿放弃同铭龙股份的业务竞争；本人（或本企业）及控制的企业不向其他在业务上与铭龙股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。

公司关联方浙江新铭龙经编织物有限公司及浙江铭龙塑胶有限公司均已于2015年10月10日出具相应的《说明及承诺函》：公司与铭龙股份主营业务均属于纺织行业，但公司目前尚未从事与铭龙股份主营业务一致的产业用网布的生产、销售，公司现有主要产品、核心生产技术、原材料、客户对象及销售区域方面与铭龙股份均存在差异，未与铭龙股份构成直接的竞争关系。为避免与铭龙股份构成潜在的同业竞争，本公司承诺自铭龙股份向全国中小企业股份转让系统申报材料之日起，未来亦不会从事产业用网布的生产、销售等与其构成同业竞争的业务，若铭龙股份将来拓展的业务范围与本公司及本公司控制的企业构成竞争或可能构成竞争，则本公司将停止从事该等业务，或将该等业务纳入铭龙股份，或将该等业务转让给无关联的第三方。以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给铭龙股份或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的法律责任和全部的经济损失。

实际控制人朱建华于 2015 年 10 月 10 日出具相应的《说明及承诺函》：本人控制的浙江新铭龙经编织物有限公司、浙江铭龙塑胶有限现有主营业务均未涉及产业用网布的生产、销售，不存在与铭龙股份构成同业竞争的情形。为避免与铭龙股份构成潜在的同业竞争，本人承诺自铭龙股份向全国中小企业股份转让系统申报材料之日起，所控制的企业不会从事产业用网布的生产及销售等与其构成同业竞争的业务，若铭龙股份将来拓展的业务范围与本人直接或间接控制的企业构成竞争或可能构成竞争，则本人将停止从事该等业务，或将该等业务纳入铭龙股份，或将该等业务转让给无关联的第三方。以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给铭龙股份或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任和全部的经济损失。

公司实际控制人、控制股东已经出具了《股份限售的承诺函》：将严格遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，不得超出“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”的规定进行股票交易，也不要求公司回购该部分股份。

公司控股股东、持有 5%以上股份的股东均出具了《不存在股份代持的承诺函》：持有公司的股份不存在被质押、冻结、查封的情况，不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形；除上述股份外，不存在通过协议、信托或任何其他方式为他人代为持有公司股份的情形，也不存在通过协议、信托或任何其他安排将本人（或本企业）持有的股份所对应的表决权授予他人行使的情形。

公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业在与铭龙股份发生的经营性往来中，不占用铭龙股份资金。铭龙股份不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业使用：有偿或无偿地拆借公司的资金给本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业使用；通过银行或非银行金融机构向本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业提供委托贷款；委托本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业进行投资活动；为本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业偿还债务；全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》：本承诺出具日后，本人（或本企业）将尽可能避免与铭龙股份之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人（或本企业）将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

(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
其他货币资金	质押	1,600,000.00	1.21%	票据保证金
机器设备	抵押	38,969,203.72	29.45%	借款抵押
总计	-	40,569,203.72	30.66%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-06-07	3.20	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	9,966,666	31.44%	0	9,966,666	31.44%
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	15.14%	0	4,800,000	15.14%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,733,334	68.56%	0	21,733,334	68.56%
	其中：控股股东、实际控制人	14,400,000	45.43%	0	14,400,000	45.43%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,700,000	-	0	31,700,000	-
普通股股东人数						5

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱建华	19,200,000	0	19,200,000	60.57%	14,400,000	4,800,000
2	铭龙控股集团有限公司	11,000,000	0	11,000,000	34.70%	7,333,334	3,666,666
3	许红霞	500,000	0	500,000	1.58%	0	500,000
4	董建珍	500,000	0	500,000	1.58%	0	500,000
5	高宁欢	500,000	0	500,000	1.58%	0	500,000
合计		31,700,000	0	31,700,000	100%	21,733,334	9,966,666

前五名股东间相互关系说明：朱建华直接持有铭龙控股集团有限公司100%的股权，系其控股股东和实际控制人。许红霞、董建珍、高宁欢为公司的投资股东，与公司和朱建华无任何关联关系。

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

截至本报告出具日，自然人股东朱建华直接持有公司 60.57%的股份，通过铭龙控股集团有限公司间接持有公司 34.70%的股份，合计持有公司 95.27%的股份，系公司的控股股东和实际控制人。

朱建华，男，1962 年 7 月出生，中国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师。1987 年至 1989 年任屠甸水泥厂车间主任、班长；1989 年 8 月至 1990 年 11 月任桐乡县纬编厂副厂长；1990 年 11 月至 1995 年 12 月任桐乡联营植绒厂厂长；1996 年 1 月至 1998 年 3 月任浙江桐乡中亚集团有限责任公司董事长；1998 年 4 月至 2003 年 6 月任桐乡市明隆经编织物有限公司、桐乡市勤星砖瓦有限责任公司总经理；2003 年 7 月至 2008 年 4 月任浙江新铭龙经编织物有限公司董事长；2008 年 5 月至 2010 年 8 月任浙江铭龙控股有限公司董事长；2010 年 9 月至今任铭龙控股集团有限公司党委书记、总裁；2009 年 8 月至 2015 年 9 月任铭龙有限经理；2015 年 10 月至今任股份公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

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
朱建华	董事长	男	1962/07/11	本科	2015/10/21-2018/10/20	否
孙雪华	董事、总经理	男	1971/04/29	大专	2015/10/21-2018/10/20	是
郭丰恩	董事	男	1981/10/21	大专	2015/10/21-2018/10/20	是
吕燕	董事、副总经理	女	1985/12/06	大专	2015/10/21-2018/10/20	是
李旭	董事、财务总监	女	1986/12/01	大专	2015/10/21-2018/10/20	是
顾惠清	监事会主席	女	1971/12/13	中专	2015/10/21-2018/10/20	是
朱林杰	监事	男	1983/10/09	大专	2015/10/21-2018/10/20	是
陈月丽	职工代表监事	女	1967/01/06	初中	2015/10/21-2018/10/20	是
高建生	副总经理	男	1974/07/31	大专	2015/10/21-2018/10/20	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:

本公司现有董事、监事、高级管理人员中，均不存在关联关系。

(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
朱建华	董事兼董事长	19,200,000.00	0	19,200,000.00	60.57%	0
合计	-	19,200,000.00	0	19,200,000.00	60.57%	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

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

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	15	16
生产人员	116	117
销售人员	3	3
技术人员	30	31
财务人员	6	6
员工总计	170	173

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	12	11
专科	21	21
专科以下	137	141
员工总计	170	173

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内通过社会招聘、高校对接等多渠道方式，吸引了一批符合企业未来发展需要的高层次专业人才，不断补充所需岗位人才，同时也不断的进行了企业内部的优胜劣汰调整，增强了公司的技术团队和管理团队，使企业持久发展提供了坚实的人力资源基础。

公司对新员工进行统一的入职培训，再根据岗位不同分别进行岗前培训、岗中培训等，多层次、多渠道、多领域、多形式的培训方式，同时通过引进外面专业机构来进行专项专业培训。此外公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。

公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内外企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为实行全员缴纳社会保险、医疗保险等。

截至报告期末，公司无离职员工，但有 21 名已达到退休年龄的员工，这些员工均被安排在工作量较轻的岗位，并且公司也为这些员工在中国人民财产保险公司购买了人身意外伤害险。

(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：

报告期内，公司无核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,759,819.65	6,947,922.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	63,320,243.61	52,567,102.90
预付款项	五、3	4,033,172.53	2,347,566.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	171,972.66	372,916.02
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,241,717.80	19,591,028.51
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		86,526,926.25	81,826,535.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、6	44,178,721.65	50,296,487.93
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、7	981,603.14	1,070,325.92
递延所得税资产	五、8	641,965.71	570,837.12
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		45,802,290.50	51,937,650.97
资产总计		132,329,216.75	133,764,186.94
流动负债：			
短期借款	五、9	34,700,000.00	34,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、10	11,937,804.18	10,609,635.53
预收款项	五、11	40,452.15	13,435.95
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	808,801.00	898,951.00
应交税费	五、13	1,065,616.61	1,214,706.30
其他应付款	五、14	21,547.67	23,954.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、15	58,228.38	64,290.46
流动负债合计		48,632,449.99	47,524,973.62
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、16	1,008,596.31	1,101,074.09
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,008,596.31	1,101,074.09
负债合计		49,641,046.30	48,626,047.71
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、17	31,700,000.00	31,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、18	33,679,904.02	33,679,904.02
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、19	1,975,823.52	1,975,823.52
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、20	15,332,442.91	17,782,411.69
归属于母公司所有者权益合计		82,688,170.45	85,138,139.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		82,688,170.45	85,138,139.23
负债和所有者权益总计		132,329,216.75	133,764,186.94

法定代表人：朱建华

主管会计工作负责人：李旭

会计机构负责人：卜小红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、21	103,082,113.28	87,250,014.71
其中：营业收入	五、21	103,082,113.28	87,250,014.71
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,750,487.49	82,066,631.70
其中：营业成本	五、21	88,554,781.91	72,190,551.89
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	439,425.55	369,497.28
销售费用	五、23	1,543,809.65	1,412,757.79
管理费用	五、24	5,569,106.38	5,963,455.39
研发费用			
财务费用	五、25	1,076,695.61	1,243,441.64
资产减值损失	五、26	566,668.39	886,927.71
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	15,013.70	14,739.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,346,639.49	5,198,122.74
加：营业外收入	五、28	3,397,505.79	163,878.52
减：营业外支出	五、29	-	1,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,744,145.28	5,360,401.26
减：所得税费用	五、30	1,050,114.06	539,271.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,694,031.22	4,821,129.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		7,694,031.22	4,821,129.75
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		7,694,031.22	4,821,129.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,694,031.22	4,821,129.75
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		0.24	0.15
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：朱建华

主管会计工作负责人：李旭

会计机构负责人：卜小红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,366,082.92	91,323,043.72
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			406,700.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	5,283,415.54	10,577,216.78
经营活动现金流入小计		112,649,498.46	102,306,960.77
购买商品、接受劳务支付的现金		90,565,074.39	71,778,215.26
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		5,100,128.60	5,003,350.60
支付的各项税费		2,819,236.86	3,368,624.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	5,776,834.84	6,608,403.28
经营活动现金流出小计		104,261,274.69	86,758,593.62
经营活动产生的现金流量净额		8,388,223.77	15,548,367.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,013.70	14,739.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、31		
投资活动现金流入小计		15,013.70	14,739.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,050.84	58,119.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,050.84	58,119.66
投资活动产生的现金流量净额		4,962.86	-43,379.93
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		20,700,000.00	40,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,700,000.00	40,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	56,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,181,289.11	1,168,736.97
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		31,881,289.11	57,568,736.97
筹资活动产生的现金流量净额		-11,181,289.11	-17,368,736.97
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		-2,788,102.48	-1,863,749.75
加：期初现金及现金等价物余额		4,947,922.13	3,756,998.10
六、期末现金及现金等价物余额		2,159,819.65	1,893,248.35

法定代表人：朱建华

主管会计工作负责人：李旭

会计机构负责人：卜小红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江铭龙基布股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在原浙江铭龙基布有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由铭龙控股集团有限公司、自然人朱建华共同发起设立，注册资本为人民币 2,200 万元，总股本为 2,200 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2009 年 8 月 10 日在桐乡市工商行政管理局登记注册，现企业法人营业执照统一社会信用代码为 913304006936010436。法定代表人：朱建华，注册地址：浙江桐乡。本公司股票于 2016 年 01 月 08 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：835444，公司简称：铭龙股份。

根据 2016 年 3 月 18 日公司 2016 年第一次临时股东大会决议和股权认购协议及章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 970 万元，由朱建华于公司变更登记时一次缴足，变更后的注册资本为人民币 3,170 万元，新增的注册资本实收情况经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 5 月 31 日出具《验资报告》（致同验资（2016）第 110ZC0174 号）。

2016 年 8 月 10 日，朱建华将其持有 50.00 万股转让给许红霞；2016 年 8 月 15 日，朱建华将

其持有 50.00 万股转让给高宁欢；2016 年 8 月 15 日，朱建华将其持有 50.00 万股转让给董建珍。以上转让均已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成股份过户手续。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 3,170.00 万股，公司注册资本为 3,170.00 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政、生产、销售、采购、财务等部门。

本公司业务性质和经营范围：网布的生产销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准。

二、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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、17。

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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及半年度内的经营成果和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

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率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。

7、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。

(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

本公司的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。

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。

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（附注三、9）。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。

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。

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。

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

除了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其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。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。

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。

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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

(3) 按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
账龄组合	账龄状态	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	5
1-2 年	15	15

2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(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。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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

本公司低值易耗品和周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

11、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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
电子办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4	5	23.75

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三、14。

(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。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、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。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。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

14、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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：

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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。

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①内销：客户签收作为收入确认时点。

②外销：以离岸价格（**FOB**）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；以到岸价格（**CIF**）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点。

18、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。

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。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用

或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、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。

20、经营租赁与融资租赁

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

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，在租赁期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，在租赁期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。

21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年被认定为高新技术企业，于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业复审，证书编号为 GR201733003520，认定有效期为三年，故 2017 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	236,589.99	--	--	173,139.70
人民币	--	--	236,589.99	--	--	173,139.70
银行存款：	--	--	1,923,229.66	--	--	4,774,782.43
人民币	--	--	1,923,229.66	--	--	4,774,782.36
美元	--	--	--	0.01	6.5342	0.07
其他货币资金：	--	--	1,600,000.00	--	--	2,000,000.00
人民币	--	--	1,600,000.00	--	--	2,000,000.00
合 计	--	--	3,759,819.65	--	--	6,947,922.13

说明：

(1) 其他货币资金为票据保证金。

(2) 截至期末，除上述(1)所述保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2.1、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,341,000.00	2,668,208.20

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,105,201.80	--

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司无因出票人未履约而转应收账款的票据。

2.2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			计提比例%	净额
	金 额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	62,213,735.92	100.00	3,234,492.31	5.20	58,979,243.61
其中：账龄组合	62,213,735.92	100.00	3,234,492.31	5.20	58,979,243.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	62,213,735.92	100.00	3,234,492.31	5.20	58,979,243.61

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			计提比例%	净额
	金 额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	52,572,721.60	100.00	2,673,826.90	5.09	49,898,894.70
其中：账龄组合	52,572,721.60	100.00	2,673,826.90	5.09	49,898,894.70

单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	52,572,721.60	100.00	2,673,826.90	5.09	49,898,894.70

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	61,913,983.12	99.52	3,095,699.16	5.00	58,818,283.96
1 至 2 年	88.86	0.00	13.33	15.00	75.53
2 至 3 年	229,834.45	0.37	68,950.34	30.00	160,884.11
3 年以上	69,829.49	0.11	69,829.49	100.00	--
合 计	62,213,735.92	100.00	3,234,492.32	5.20	58,979,243.60

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	52,268,057.66	99.42	2,613,402.88	5.00	49,654,654.78
1 至 2 年	229,834.45	0.44	34,475.17	15.00	195,359.28
2 至 3 年	69,829.49	0.13	20,948.85	30.00	48,880.64
3 年以上	5,000.00	0.01	5,000.00	100.00	--
合 计	52,572,721.60	100.00	2,673,826.90	5.09	49,898,894.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 560,665.41 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
浙江铭龙新材料科技有限公司	26,384,177.98	42.41	1,319,208.90
有限公司			
达亚帆布（上海）有限公司	9,017,432.00	14.49	450,871.60
湖北金龙新材料股份有限公司	5,155,148.00	8.29	257,757.40
南通荣威娱乐用品有限公司	3,403,880.71	5.47	170,194.04

浙江明士达新材料有限公司	2,928,040.69	4.71	146,402.03
合 计	46,888,679.38	75.37	2,344,433.97

3、预付款项

(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	4,033,172.53	100.00	2,347,566.41	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,894,550.27 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.56%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	208,655.43	100.00	36,682.77	17.58	171,972.66
其中：账龄组合	208,655.43	100.00	36,682.77	17.58	171,972.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	208,655.43	100.00	36,682.77	17.58	171,972.66

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	403,595.81	100.00	30,679.79	7.60	372,916.02
其中：账龄组合	403,595.81	100.00	30,679.79	7.60	372,916.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	403,595.81	100.00	30,679.79	7.60	372,916.02

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	77,887.48	42.59	3,894.37	5.00	73,993.11
1至2年	--	--	--	15.00	--
2至3年	105,000.00	57.41	31,500.00	30.00	73,500.00
合计	182,887.48	100.00	35,394.37	19.35	147,493.11

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	298,595.81	73.98	14,929.79	5.00	283,666.02
1至2年	105,000.00	26.02	15,750.00	15.00	89,250.00
2至3年	--	--	--	30.00	--
合计	403,595.81	100.00	30,679.79	7.60	372,916.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,002.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	105,000.00	305,000.00
应收出口退税	--	--
其他	103,655.43	98,595.81
合计	208,655.43	403,595.81

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兴业银行电费质押担保金托管专户	保证金	105,000.00	3年以内	50.32	31,500.00
养老保险金	社保	41,286.24	1年以内	19.79	2,064.31
个人所得税	个税	26,259.36	1年以内	12.59	1,312.97
中国石化销售有限公司浙江嘉兴石油分公司	油费	25,767.95	1年以内	12.35	1,288.40
医疗保险	社保	8,274.50	1年以内	3.97	413.73
合计		206,588.05		99.01	36,579.41

5、存货

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	2,029,204.19	--		2,141,811.86	--	2,141,811.86
在产品	2,342,283.34	--	2,342,283.34	2,478,575.41	--	2,478,575.41
库存商品	10,870,230.27	--	10,870,230.27	14,970,641.24	--	14,970,641.24
合计	15,241,717.80	--	15,241,717.80	19,591,028.51	--	19,591,028.51

6、固定资产

项 目	机器设备	电子办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	95,333,355.32	654,952.05	1,965,037.58	97,953,344.95
2.本期增加金额	--	--	--	--
(1) 购置	--	--	--	--
(2) 在建工程转入	--	--	--	--
3.本期减少金额	7,500,000.00	--	--	7,500,000.00
(1) 处置或报废	7,500,000.00	--	--	7,500,000.00
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	87,833,355.32	654,952.05	1,965,037.58	90,453,344.95
二、累计折旧				
1.期初余额	45,549,376.54	339,861.45	1,767,619.03	47,656,857.02
2.本期增加金额	4,452,334.18	47,383.60	55,548.50	4,555,266.28
(1) 计提	4,452,334.18	47,383.60	55,548.50	4,555,266.28
(2) 其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	5,937,500.00	--	--	5,937,500.00
(1) 处置或报废	5,937,500.00	--	--	5,937,500.00
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	44,064,210.72	387,245.05	1,823,167.53	46,274,623.30
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--

3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	43,769,144.60	267,707.00	141,870.05	44,178,721.65
2.期初账面价值	49,783,978.78	315,090.60	197,418.55	50,296,487.93

用于借款抵押的固定资产原值为 84,945,589.53 元，累计折旧为 45,976,385.81 元，账面价值为 38,969,203.72 元。

7、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
租入厂房改造	1,070,325.92	--	88,722.78	--	981,603.14

8、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,271,175.08	490,676.26	2,704,506.69	405,676.01
递延收益	1,008,596.31	151,289.45	1,101,074.09	165,161.11
合 计	4,279,771.39	641,965.71	3,805,580.78	570,837.12

9、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	24,700,000.00	24,700,000.00
抵押保证借款	--	--
合 计	34,700,000.00	34,700,000.00

说明：

1) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚有向浙江桐乡农村商业银行屠甸支行借款 2,970.00 万元，分别为：2018 年 7 月 18 日到期的 600 万元（由浙江新铭龙经编织物有限公司提供连带责任担保）、2018 年 7 月 18 日到期的 400 万元（由浙江铭龙新材料科技有限公司提供连

带责任担保)、2018年10月15日到期的400万元(由浙江铭龙新材料科技有限公司提供连带责任担保)、2018年12月10日到期的1,000万元(由本公司提供原值为84,945,589.53元的利巴经编机36台机器设备抵押担保)、2019年5月10日到期的370万元(由朱建华提供连带责任担保)、2019年6月25日到期的200万元(由浙江铭龙新材料科技有限公司提供连带责任担保)。

2)截至2018年6月30日,本公司尚有向招商银行桐乡支行借款500万元,到期日2019年4月1日。由浙江汇丰经编针织有限公司、浙江伟博化工科技有限公司、浙江新铭龙经编织有限公司、朱建华同时提供连带责任担保。

10.1、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,200,000.00	4,000,000.00

说明:期末无已到期未支付的应付票据。

10.2、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	8,698,282.18	6,570,113.53
设备采购款	39,522.00	39,522.00
费用	--	--
其他	--	--
合 计	8,737,804.18	6,609,635.53

说明:本期末无账龄超过1年的重要应付账款。

11、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	40,452.15	13,435.95

12、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	898,951.00	4,806,690.64	4,896,840.64	808,801.00
离职后福利-设定提存计划	--	286,638.90	286,638.90	--
合 计	898,951.00	5,093,329.54	5,183,479.54	808,801.00

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	898,951.00	4,350,798.00	4,440,948.00	808,801.00

职工福利费	--	156,354.64	156,354.64	--
社会保险费	--	190,938.39	190,938.39	--
其中：1. 医疗保险费	--	130,127.00	130,127.00	--
2. 工伤保险费	--	39,985.57	39,985.57	--
3. 生育保险费	--	20,825.82	20,825.82	--
住房公积金	--	57,620.00	57,620.00	--
工会经费和职工教育经费	--	50,979.61	50,979.61	--
合 计		898,951.00	4,806,690.64	4,896,840.64
				808,801.00

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	286,638.90	286,638.90	--
其中：1. 基本养老保险费	--	276,754.80	276,754.80	--
2. 失业保险费	--	9,884.10	9,884.10	--
合 计	--	286,638.90	286,638.90	--

13、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	180,758.69	153,190.63
企业所得税	794,015.96	941,284.11
城市维护建设税	43,247.33	56,225.23
教育费附加	25,948.40	33,735.14
地方教育费附加	17,298.93	22,490.09
印花税	4,347.30	7,781.10
合 计	1,065,616.61	1,214,706.30

14、其他应付款

项 目	期末数	期初数
运保费	21,547.67	23,954.38

说明：本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	58,228.38	64,290.46

16、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	613,666.68	--	61,366.67	552,300.01	年产8,500万平方米特种产业布技改项目收到的桐乡市人民政府办公室奖励
政府补助	487,407.41	--	31,111.11	456,296.30	年产10,200万平方米特种产业布项目收到的桐乡市人民政府办公室奖励
合 计	1,101,074.09	--	92,477.78	1,008,596.31	

说明：

(1) 根据桐乡市人民政府办公室下发的桐政办发〔2013〕159号《桐乡市人民政府办公室关于对2012年度工业生产性投资项目实行奖励的通知》于2014年1月5日收到桐乡市屠甸镇财政所下发的对年产8500万平方米特种产业布技改项目的补助1,104,600.00元，由于该项目系补助实施技改的新购机器设备，于2012年12月开始使用，作为与资产相关的补助，按照剩余9年的使用年限进行摊销，2018年1-6月确认61,366.67元，计入其他收益。

(2) 根据桐乡市人民政府办公室下发的桐政办发〔2016〕75号《桐乡市人民政府办公室关于落实2015年度工业生产性投资项目奖励政策的通知》于2016年8月26日收到桐乡市屠甸镇财政所下发的对引进年产10,200万平方米特种产业布的德国RS双轴经编机12台及其他配套设备的补助560,000.00元，由于该项目系补助新购机器设备，于2015年11月开始使用，作为与资产相关的补助，按照剩余9年的使用年限进行摊销，2018年1-6月应确认31,111.11元，计入其他收益。

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产8500万m ² 特种产业布技 改项目	613,666.68	--	61,366.67	--	552,300.01	与资产相关
年产10,200万 平方米特种产 业布项目	487,407.41	--	31,111.11	--	456,296.30	与资产相关
合 计	1,101,074.09	--	92,477.78	--	1,008,596.31	

17、股本（单位：万股）

项 目	本期增减（+、-）						期末数
	期初数	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,170.00	--	--	--	--	--	3,170.00

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	33,679,904.02	--	--	33,679,904.02

19、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	1,975,823.52	--	--	1,975,823.52

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前上期末未分配利润	17,782,411.69	4,182,009.51	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调 减-）	--	--	--
调整后期初未分配利润	17,782,411.69	4,182,009.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,694,031.22	15,111,557.98	--
减：提取法定盈余公积	-	1,511,155.80	10.00%
减：利润分配-分红	10,144,000.00		
期末未分配利润	15,332,442.91	17,782,411.69	--

21、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	102,304,912.92	88,516,606.94	86,562,567.69	72,123,742.32
其他业务	777,200.36	38,174.97	687,447.02	66,809.57

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

制造业	102,304,912.92	88,516,606.94	86,562,567.69	72,123,742.32
-----	----------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网布	102,304,912.92	88,516,606.94	86,562,567.69	72,123,742.32

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	84,162,217.32	72,812,928.71	68,951,756.57	57,857,077.83
外销	18,142,695.60	15,703,678.23	17,610,811.12	14,266,664.49
合计	102,304,912.92	88,516,606.94	86,562,567.69	72,123,742.32

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	206,535.92	170,709.65
教育费附加	123,921.55	102,425.79
地方教育费附加	82,614.37	68,283.86
印花税	25,333.70	20,984.90
房产税	-	6,073.07
车船税	1,020	1,020
合计	439,425.54	369,497.27

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	929,519.99	1,197,094.91
包装费	251,204.04	118,034.21
展览费	--	--
业务工资	--	--
出口信用保险	--	83,916.05
其他	363,085.62	13,712.62
合计	1,543,809.65	1,412,757.79

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,543,289.79	3,629,095.97
职工薪酬	1,203,650.70	1,128,428.42
中介费	228,962.26	122,075.47
业务招待费	70,650.00	123,225.37
折旧	129,275.52	170,991.62
保险费	166,021.78	153,552.98
办公费	22,646.00	2,445.13
汽车开支	54,012.96	62,477.51
差旅费	6,470.64	8,315.50
电话费	4,184.37	3,814.54
劳动保护费	50,529.90	28,521.37
税费	--	--
其他	89,412.46	530,511.51
合 计	5,569,106.38	5,963,455.39

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,037,289.11	1,168,736.97
减：利息收入	10,444.47	11,141.48
汇兑损益	-10,114.50	34,286.61
手续费及其他	59,965.47	63,492.33
合 计	1,076,695.61	1,255,374.43

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	566,668.39	559,014.46

27.1、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
2017年市级科技计划项目等补助经费	--	--	与收益相 关	
年产 8,500 万平方米特种产业布技改项目收到的桐乡市人民政府办公室奖励	61,366.67	61,366.67	与资产相 关	

年产 10,200 万平方米特种产业布项目 收到的桐乡市人民政府办公室奖励	31,111.11	31,111.11	与资产相 关
失业保险稳定岗位补贴	--	26,281.82	与收益相 关
失业保险稳定岗位补贴	--	--	与收益相 关
合 计	92,477.78	118,759.60	

27.2、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	15,013.70	14,739.73

28、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
政府补助	1,100,000.00	16,000.00	1,100,000.00
保险赔款	80,537.72	29,118.92	80,537.72
非流动资产处置净收益	2,124,490.29	--	2,124,490.29
其他	--	--	--
合 计	3,305,028.01	45,118.92	3,305,028.01

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
2017 年度税收前十强企业奖励桐经信【2018】57 号	1,100,000.00	--	与收益相关	
2016 年经济工作，科技创新等奖励资金	--	16,000.00	与收益相关	
新三板定向增发补助	--	--	与收益相关	
"2012 年度工业生产性投资项目实行奖励"	--	--	与资产相关	
2015 年度管理创新扶持资金	--	--	与收益相关	
2015 年度政策奖励	--	--	与收益相关	
2015 年度外贸扶持资金	--	--	与收益相关	
2015 年度工业生产性投资项目实行奖励	--	--	与资产相关	

房产税退库	--	--	与收益相关
授权专利奖励	--	--	与收益相关
合 计	--	--	

29、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
固定资产处置损失	--	--	--
税收滞纳金	--	--	--
水利建设基金	--	--	--
赔偿金	--	--	--
其他	--	1,600.00	--
合 计	--	1,600.00	--

30、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	1,121,242.65	658,439.00
递延所得税费用	-71,128.59	-119,167.49
合 计	1,050,114.06	539,271.51

(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	上期发生额
利润总额	8,744,145.28	5,360,401.26
按适用税率计算的所得税费用	1,311,621.79	804,060.19
对以前期间当期所得税的调整	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失	4,239.01	7,393.52
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-265,746.74	-272,182.20
其他	--	0
所得税费用	1,050,114.06	539,271.51

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

往来款	2,080,493.29	4,373,077.86
利息收入	10,444.47	11,141.48
政府补助	1,192,477.78	163,878.52
保证金	2,000,000.00	6,000,000.00
其他	--	29,118.92
合 计	5,283,415.54	10,577,216.78

(2) 支付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	121,001,627.20	2,617,102.59
保证金	1,600,000.00	2,000,000.00
费用	8,189,611.64	1,991,300.69
其他	--	--
合 计	130,791,238.84	6,608,403.28

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	--	--

32、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	7,694,031.22	4,821,129.75
加：资产减值准备	566,668.39	886,927.71
固定资产折旧	4,555,266.28	4,461,822.56
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	88,722.78	88,722.78
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）	-2,124,490.29	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,076,695.61	1,168,736.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,013.7	-14,739.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,128.59	-119,197.49

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,349,310.71	4,526,580.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,839,315.01	-3,286,654.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,107,476.37	3,015,008.32
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	8,388,223.77	15,548,367.15

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	2,159,819.65	1,893,248.35
减：现金的期初余额	4,947,922.13	3,756,998.10
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	-2,788,102.48	-1,863,749.75

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	2,159,819.65	4,947,922.13
其中：库存现金	236,589.99	173,139.70
可随时用于支付的银行存款	1,923,229.66	4,774,782.43
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	2,159,819.65	4,947,922.13

33、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,600,000.00	票据保证金
固定资产	38,969,203.72	借款抵押
合 计	40,569,203.72	

34、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	--	--	--

应收账款	--	--	4,008,714.69
其中：美元	617,257.62	6.4944	4,008,714.69
其他应付款	--	--	21,547.67
其中：美元	3,387.00	6.3619	21,547.67

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 69.17%（2016 年：65.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 97.95%（2016 年：97.68%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、37 外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 37.51%（2017 年 12 月 31 日：36.35%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值和公允价值相差很小，不再详细披露。

八、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是：朱建华。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
浙江新铭龙经编织物有限公司	受同一实际控制人控制
浙江铭龙新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
桐乡市尚龙贸易有限公司	受同一实际控制人控制
浙江铭龙进出口有限公司	受同一实际控制人控制

3、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
浙江新铭龙经编织物有限公司	水电费	--	--
浙江铭龙新材料科技有限公司	网格布	--	--

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江铭龙新材料科技有限公司	网布	15,426,874.96	12,642,465.76
桐乡市尚龙贸易有限公司	水电	--	--

说明：浙江铭龙塑胶有限公司已更名为浙江铭龙新材料科技有限公司。桐乡市勤星砖瓦有限责任公司已更名为桐乡市尚龙贸易有限公司。

（2）关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江新铭龙经编织物有限公司	厂房及办公楼	228,571.43	457,142.86
桐乡市尚龙贸易有限公司	厂房	314,285.72	628,571.43

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
浙江铭龙新材料科技有限公司	12,000,000.00	2017/10/20	2020/10/20	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
浙江铭龙新材料科技有限公司	2,000,000.00	2017/7/4	2018/7/2	否
朱建华	5,830,000.00	2017/7/4	2018/7/2	否
浙江新铭龙经编织物有限公司	15,126,300.00	2017/7/20	2018/7/18	否
浙江铭龙新材料科技有限公司	9,913,000.00	2017/7/20	2018/7/18	否
浙江铭龙新材料科技有限公司	4,000,000.00	2017/11/1	2018/10/15	否
浙江新铭龙经编织物有限公司	7,000,000.00	2017/12/18	2018/12/17	否
朱建华	7,000,000.00	2017/12/18	2018/12/17	否

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江新铭龙经编织物有限公司	12,700,000.00	2018/1/25	2018/6/27	

说明：关联方资金拆借不计提利息。

4、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江铭龙新材料科技有限公司	26,384,177.98	1,319,208.90	15,929,853.02	796,492.65
预付款项	桐乡市尚龙贸易有限公司	314,285.72	--	--	--

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为浙江铭龙新材料科技有限公司提供人民币 1200 万元最高额保证担保，担保日期为 2017 年 10 月 20 日至 2020 年 10 月 20 日。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	1,664,600.00	递延收益	92,477.78
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	1,100,000.00	其他收益、营业外收入	3,397,505.79

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
年产 8500 万平方米特种产业布技改项目收到的桐乡市人民政府办公室奖励	财政拨款	613,666.68	--	61,366.67	--	552,300.01	其他收益	与资产相关
年产 10,200 万平方米特种产业布项目收到的桐乡市人民	财政拨款	487,407.41	--	31,111.11	--	456,296.30	其他收益	与资产相关

政府办公室奖励

合计	-- 1,101,074.09	-- 92,477.78	1,008,596.31	--	--
----	-----------------	--------------	--------------	----	----

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2017 年度税收前十企业奖励桐经信[2018]57 号	财政拨款	1,100,000.00	其他收益	与收益相关
合计		1,100,000.00		

2、其他

本公司无其他需要披露的重要事项

十二、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	2,124,490.29	
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)	1,192,477.78	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,547.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,537.72	
非经常性损益总额	3,407,053.74	
减: 非经常性损益的所得税影响数	511,058.06	
非经常性损益净额	2,895,995.68	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,895,995.68	

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	9.17	0.2427	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.1514	--

浙江铭龙基布股份有限公司

2018 年 6 月 30 日