

公 司
标 识

天 章 股 份

NEEQ : 870416

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司

Jiangsu Tianzhang New Medical &
Health Materials Co., Ltd



年度报告

—2016—

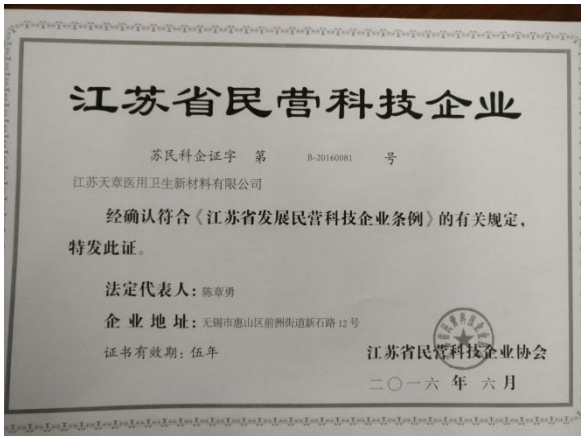
公司年度大事记



公司荣获江苏省科技型中小企业



公司荣获高新技术企业证书



公司荣获江苏省民营科技企业

目 录

第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 公司治理及内部控制.....	28
第十节 财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司, 本公司, 天章股份, 股份公司	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司
股东会	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司股东会
董事会	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司董事会
主办券商, 国联证券	指	国联证券股份有限公司
公司章程	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期, 本期	指	2016 年
全国股份转让系统	指	全国股份转让系统

第一节 声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人陈章勇、程爱花夫妻共同持有公司股份19,800,000股,占公司股本总额的76.03%,且陈章勇担任公司董事长兼总经理,程爱花担任公司董事、研发部门负责人,陈章勇、程爱花夫妻全面负责公司的日常经营活动、战略布局,对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
公司治理风险	有限公司阶段,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,治理机制运行中曾存在不规范的情形。自2016年5月有限公司整体变更为股份公司后,公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度,建立了较为严格的内部控制体系,逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
政策风险	医用纺织品行业是纺织业和医疗行业的交叉领域。一方面,纺织业是关系国计民生的重要行业,受国家宏观调控的影响较大,我国对棉花等农产品初加工实行税收优惠、临时收储等政策,而近年来,棉花收储政策、税收政策以及人民币升值等政策的变化及导向的波动可能对棉纺织行业构成较大的影响。另一方面,医用纺织品涉及到人民群众的生命和健康,受国家及地方相关政策的影响较大,尤其受医疗保障体制、新医改、政府对一次性医用纺织品的推行等政策影响。
原材料价格波动风险	棉花是医用纺织品行业中主要的原料,其价格的持续快速上涨或下跌将会加大棉制医用纺织品生产企业的经营难度,从而对企业的盈利能力造成不利影响。同时,受气候、产业政策、市场需求等多方面的影响,粘胶纤维、涤纶、蚕丝、麻等原材料价格随市场频繁波动,导致行业原料成本动荡、低廉要素成本比较优势难以为继,企业生产压力加大。
技术创新风险	公司一直致力于高品质医用卫生纺织品的研发、生产和销售。经过多年积累,公司已拥有完整的医用手术巾布产品研发、生产和质量检测技术,并在生产经验的基础上,制定了一套以生产流程控制、各环节工艺标准控制为核心的成熟的生产技术方案。但如果公司不能持续进行技术创新,不能持续进行产品性能提升和品结构升级,或者不能对新技术、新材料或新工艺的出现采取恰当的应对措施,公司产品会逐渐丧失市场竞争力,从而影响到公司的销售收入和盈利能力。因此,公司可能会面临由于技术和产品创新后劲不足招致的相关风险。
委托加工产品风险	公司一直掌控着手术巾的原材料采购以及棉纱的生产活动,其余

	生产工序均为委外加工:出于节约生产成本、提高生产效率和优化资源配置的目的,公司将生产好的手术巾棉纱,交由外协厂商进行纺织、染色、码裁、检验折叠等工序。虽然公司对外协或外购产品的材料采购、加工过程 and 产品质量均有严格要求和控制,但如果外协厂商或外购供应商加工的产品不符合要求甚至出现重大质量问题,将对公司产品销售、市场地位和声誉等造成不利影响。
供应商及客户较为集中的风险	公司供应商较为集中:2015 年,2016 年公司对前五大供应商的采购额占公司当期全部采购额的比例分别为 98.01%和 83.85%。如果原料供应商所交付的原材料不合格,外协厂商或外购供应商出现生产任务饱和,生产能力下降或是公司出现突发大额订单等情况,有可能会影响公司产品及时供货,从而导致客户满意度下降甚至订单流失。由于公司下游行业客户数量有限且相对集中:2015 年 2016 年公司对前五大客户的销售额占公司当期全部销售收入的比例分别为 89.62%和 77.88%。如果公司客户流失或减少对公司产品的采购量,公司可能面临产品滞销、收款困难等风险。
经营业绩下滑的风险	公司 2015 年、2016 年营业收入分别为 7,890.61 万元、5,640.49 万元,净利润分别为 284.00 万元、120.32 万元,报告期内销售收入存在业绩下滑的情形,但公司净利润有所提高。企业的实际生产经由过程会受到诸多因素影响,如原材料价格波动、人力成本上升、下游客户和市场变化等,都可能影响到公司日常生产销售计划,进一步影响到公司的营业收入情况和盈利能力。
公司租赁使用土地、厂房拆迁风险	公司现有 17,059.30 平方米的集体建设用地使用权,并在该土地上自建厂房 2 栋、办公楼 1 栋及宿舍楼 1 栋。该土地系无锡天章(公司前身)于 2003 年通过与土地所有权人无锡惠山区前洲镇人民政府(现无锡惠山区前洲街道办事处)签署《集体土地使用权批租合同》承租所得,承租期限为 50 年,土地使用权批租金为 127.4 万元。上述批租合同签订后,由于国家和地方政策环境的变化,该土地一直未能完成相应的土地征收和土地性质变更手续。经协商后,惠山经济开发区前洲配套区 管委会同意为无锡天章办理集体土地使用权证,并按照每亩 9,000 元的标准抵减土地使用权批租金,无锡天章合计支付了 105.00 万元。据此,无锡天章取得无锡市惠山区人民政府于 2014 年 3 月 31 日核发的《集体土地使用权证》(锡惠集用 (2014) 第 5061 号),使用权类型为集体土地使用权租赁,终止日期为 2019 年 3 月 26 日,该土地使用权证每十年续期一次,直至租赁期满。 因此,公司的厂房及办公楼建筑的土地为租用集体用地,该土地转为国有土地的流程尚在进行中,若未来政府改变土地使用规划,则公司厂房存在短期内拆迁的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Tianzhang New Medical Health Materials Co., Ltd
证券简称	天章股份
证券代码	870416
法定代表人	陈章勇
注册地址	无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号
办公地址	无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号
主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市太湖新城金融一街 8 号
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈卫武和康跃华
会计师事务所办公地址	广东省深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈杰凯
电话	0570-83385377
传真	0570-83385377
电子邮箱	jkchen@tianzhang.net.cn
公司网址	http://www.tianzhang.net.cn/
联系地址及邮政编码	无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号及邮编 214100
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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
挂牌时间	2017 年 2 月 28 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C11 纺织业
主要产品与服务项目	公司是一家致力于高品质医用卫生纺织品研发、生产和销售的企业。公司的主要产品分为手术巾棉纱和手术巾布, 其中手术巾布可分为一次性和重复使用两大类。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	26,045,000
做市商数量	_____
控股股东	陈章勇
实际控制人	陈章勇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320206761015813N	否
税务登记证号码	91320206761015813N	否
组织机构代码	91320206761015813N	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	56,404,935.30	78,906,135.57	-28.52%
毛利率	13.12%	11.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,203,175.44	2,839,950.75	-57.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	544,797.88	2,479,752.20	-78.03%
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）	3.11%	21.35%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.41%	22.32%	-
基本每股收益	0.05	0.26	-80.77%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	63,362,120.79	73,670,559.08	-13.99%
负债总计	22,972,705.72	50,240,319.45	-54.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,389,415.07	23,430,239.63	72.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.18	31.36%
资产负债率（母公司）	35.94%	70.05%	-
资产负债率（合并）	36.26%	68.20%	-
流动比率	2.09	1.12	-
利息保障倍数	2.62	8.84	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,093,952.88	21,403,116.59	-
应收账款周转率	5.03	5.66	-
存货周转率	2.45	2.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.99%	-19.65%	-
营业收入增长率	-28.52%	-8.27%	-
净利润增长率	-57.63%	193.25%	-

五、股本情况

单位：股

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

普通股总股本	26,045,000	19,800,000	31.54%
计入权益的优先股数量	_____	_____	-
计入负债的优先股数量	_____	_____	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
_____	_____
非经常性损益合计	806,984.45
所得税影响数	148,606.89
少数股东权益影响额（税后）	_____
非经常性损益净额	658,377.56

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业税金及附加	0.00	0.00	13,997.05	13,997.05	29,069.14	29,069.14
税金及附加	13,997.05	216,670.53	0.00	0.00	0.00	0.00
管理费用	4,612,304.40	5,672,237.09	4,612,304.40	4,612,304.40	4,798,175.83	4,798,175.83

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家专业从事医用卫生纺织品研发、生产、销售的公司，经过多年的市场开拓和行业积累，结合公司产品和所处行业的特点，公司在业务上采用“以销定产”为主、“储备生产”为辅的模式。一方面，根据客户订单的具体需求进行产品设计和定量生产，产品直接销售给预订的客户；另一方面，公司每月对部分适销产品进行储备生产管理，能有效地控制库存和快速满足客户常规需求。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。该模式是公司在不断改革和发展中经验的沉淀，符合现代化企业经营管理规律，并能够适应行业发展，符合市场规律，促进企业的良好发展。具体分析如下：

（一）采购模式 公司采购对象主要以落棉、斩刀、地脚花、破籽车肚等棉花原材料为主，由总经理主导采购部统一负责，一方面根据客户具体订单要求，采购人员严格执行询价、议价、订立合同等程序，选择满足公司需求的原材料供应商进行采购。另一方面，公司会定期参与大型原材料供应商的招投标，根据市场需求变化和生产计划采购常规储备的原材料，高效的原材料采购管理有助于节约成本、提高公司生产效率和供货能力。公司制定了《物资采购管理制度》，公司采购部和质检仓储部对供应商资格进行认证并定期进行评估，对供应商的认定主要通过生产条件、生产资质、产品质量等多方面考核。对主要原材料须经过样品测试，并对供应商实行淘汰制。目前，公司已经形成了较为稳定的原材料供应渠道，与主要供应商建立了长期良好的合作关系。

（二）生产模式 1、整体生产模式 公司实行“以销定产”为主、“储备生产”为辅的生产模式。公司生产部门根据销售部门的销售订单和产品信息，组织安排生产计划、跟踪与考核，具体以生产任务单的形式下达，由生产车间执行。另一方面，公司对部分适销产品进行储备生产管理，能有效地控制库存和快速响应客户常规需求。生产部全程跟踪生产计划的执行情况。各生产车间按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门，采购部门根据生产计划提供原材料，质检仓储部门负责生产过程中产品的品质检查，对品质异常情况及时纠正和预防。

2、委外加工 公司主要掌控从原材料到手术巾棉纱的生产流程，从源头上锁定产品质量，纺纱、染色、裁剪等毛利率较低且标准化运作的环节进行委外加工。公司现有厂房2栋，手术巾棉纱生产线5条，仓库1间，没有配置纺纱、染色、裁剪等工序的加工设备，而是专注于手术巾棉纱的生产。在委外加工的过程中，公司通过制定委外加工厂商管理制度，对委外加工商进行筛选和定期评估，主要依据其生产技术、产品质量、诚信安全生产等指标对其评价，并实行淘汰机制，技术落后产品不满足要求的委外加工厂商将不再与其合作。公司与主要委外加工厂商形成了稳定的合作关系，前五大委外加工厂商基本保持不变，2015年以及2016年的委外加工费用分别为1,409.18万元和1,111.28万元。

（三）销售模式 公司主要产品为手术巾棉纱和手术巾布，采用直销方式销售产品，无经销及代理销售，销售部直接与客户对接订单，公司主要客户为国内医用纺织品生产贸易企业，公司生产的手术巾布经客户裁缝、消毒、包装等加工后制成手术巾，然后由客户出口至美国母公司（如美欣医用材料（苏州）有限公司的母公司凯欣国际有限公司）或者美国医疗用品供应商（如 Medline Industries, Inc. 和 Cardinal Health, Inc.），最后由美国医疗用品供应商制成手术包（含手术巾、手术衣、手术帽等各类一次性手术用品）销售至美国医院、诊所及健康护理机构等单位，供国外外科医生、医疗患者和其他医疗卫生材料的终端消费群体使用。美国医院对手术包等手术用品的采购以招标的形式为主，特别是公立医院；对于部分私立医院、牙科诊所、眼科诊所等小型非连锁的医疗机构，会直接向有相关行业资质的固定医疗用品供应商采购，或者采用招标形式确定供应商。公司的销售工作主要由董事长兼总经理领导下的销售部完成，直接和客户对接订单，销售部制定了严格的销售管理流程，包括客户管理、产品定价、订立销售合同、发货、收款等多环节，形成了相对稳定的销售渠道和客户关系。

（四）盈利模式 公司的收入主要来源于手术巾棉纱和手术巾布的销售，尤其以手术巾布为主。公司依靠成熟的质量控制体系、及时的交货能力，与老客户建立了稳定合作关系，同时不断挖掘新客户，以获得新的销售收入和利润增长点。公司凭借敏锐的

市场洞察力，丰富的行业经验以及严格的质量控制体系，积极开拓新市场。目前，公司积极完善产品的产业链，通过整合产业链的各工艺环节，有效地降低成本，提升产品的毛利率，强化公司的竞争优势和盈利能力；另一方面，公司计划开拓国内全棉卫生产品市场，并积极考察国外新产品，开发新项目，巩固自身已有优势，寻找新的利益增长点。（五）研发模式 公司的研发模式主要以满足客户需求、提高产品质量、节约成本为导向。研发部根据客户需求，开发满足客户质量、款式、规格要求的产品；以提高产品质量、降低成本为目的，确定工艺标准，改进技术工艺；并根据公司发展战略需求，研发新产品，扩充产品线。经过长期的探索积累，公司已经为相关产品制定了完整的生产研发规范，将产品生产从原材料采购到研发方案制定、评审、样品生产检验、客户对研发产品的检验、检验标准规范改进等确定下来，并严格实施。同时，随着研发的进一步深入和市场需求的发展，不断改进技术规范，使其趋于完善。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年公司实现营业收入 56,404,935.30 元，同比下降 28.52%；下降原因主要有以下几个方面：1. 由于宏观经济调控的原因导致原材料价格波动幅度较大，影响产品的最终价格，导致企业生产营收下降，但企业的产量并未减少。2. 因有些客户的自身战略部署的原因，客户工厂关闭。该情况虽然对公司的营业收入产生了一定的影响，但公司正积极拓展市场，寻找新的客户，对公司的收入不会产生持续的不利影响。公司是一家专业从事医用卫生纺织品研发、生产、销售的公司，经过多年的市场开拓和行业积累，结合公司产品和所处行业的特点，能够适应行业发展，符合市场规律，促进企业的良好发展。公司的客户本身经营稳健，信誉良好，管理规范。公司与客户合作关系稳定，但也不存在过度依赖某一个客户的情况。总体来说，2016 年公司经营保持基本稳定，通过新三板挂牌契机，进一步规范了公司内部制度，强化了内部管理工作，为来年打下了良好的基础。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	56,404,935.30	-28.52%	-	78,906,135.57	-8.27%	-
营业成本	49,005,089.86	-29.77%	86.88%	69,774,655.22	-10.94%	88.43%
毛利率	13.12%	-	-	11.57%	-	-
管理费用	5,672,237.09	22.98%	10.06%	4,612,304.40	-3.87%	5.85%
销售费用	170,232.51	-54.20%	0.30%	371,651.28	6.49%	0.47%
财务费用	908,384.26	86.66%	1.61%	486,652.59	-4.41%	0.62%

营业利润	714,718.15	-80.70%	1.27%	3,703,996.97	205.97%	4.69%
营业外收入	810,643.95	376.85%	1.44%	170,000.00	46.55%	0.22%
营业外支出	3,659.50	-95.35%	0.01%	78,739.57	—	0.10%
净利润	1,203,175.44	-57.63%	2.13%	2,839,950.75	193.25%	3.60%

项目重大变动原因：

1、销售费用科目本年比去年同期相比，减少 201,418.77 元，下降比率达 54.20%，主要为销售额减少导致运输费用减少；

2、财务费用科目本年比去年同期相比，增加 421,731.67 元，增加比率达 86.66%，主要为流动资金借款期末数比去年同期数增加 11,000,000 元，增加比率为 157.14%，导致借款利息增加；

3、营业利润科目本年比去年同期相比，减少 2,989,278.82 元，下降比率达 80.70%，主要为销售额减少，挂牌中介费导致管理费用增加，借款利息导致财务费用增加；

4、营业外收入科目本年比去年同期相比，增加 640,643.95 元，上升比率达 376.85%，主要为挂牌时政府补贴 500,000 万元；

5、营业外支出科目本年比去年同期相比，减少 75,080.07 元，下降比率达 95.35%，主要为本年未发生固定资产清理，影响金额为 61,690.01 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	56,284,143.85	49,005,089.86	78,906,135.57	69,774,655.22
其他业务收入	120,791.45	—	—	—
合计	56,404,935.30	49,005,089.86	78,906,135.57	69,774,655.22

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
手术巾布	32,234,950.46	57.15%	62,993,218.13	79.83%
鞋面布	4,900,846.36	8.69%	2,564,580.18	3.25%
棉纱	19,114,909.43	33.89%	13,348,337.26	16.92%
其他	154,229.05	0.27%	—	—

收入构成变动的原因：

2016 年棉花市场价格大幅上涨，手术巾布市场价格反应较慢，因此增加棉纱销售市场份额，减少手术巾布销售

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,093,952.88	21,403,116.59
投资活动产生的现金流量净额	-2,038,903.13	-578,979.12
筹资活动产生的现金流量净额	311,201.62	-11,146,266.85

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期为 2,093,952.88 元，比上期减少 19,309,163.71 元，下降比率为 90.22%，主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少 30,255,387.20 元，下降比率为 33.27%；

2. 投资活动产生的现金流量净额本期为-2,038,903.13 元，比上期减少 1,459,924.01 元，下降比率为 252.15%，主要原因为上期有处置固定资产收入 1,951,359.33 元；

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期为 311,201.62 元，比上期增加 11,457,468.47 元，主要为支付

其他与筹资活动有关的现金本期为 28,953,723.97 元，比上期减少 14,399,191.58 元

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安庆市艾敬纺织制品有限公司	22,895,010.55	40.59%	否
2	常州艾鸿纺织制品有限公司	6,637,918.27	11.77%	否
3	江苏广缘医用材料销售有限公司	5,441,225.49	9.65%	否
4	美欣医用材料(苏州)有限公司	4,816,360.47	8.54%	否
5	宣城市科腾纺织有限公司	4,132,103.38	7.33%	否
合计		43,922,618.16	77.88%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	无锡市广茂纺织原料有限公司	6,555,867.10	21.84%	否
2	石河子市盛强纺织有限公司	5,927,131.89	19.74%	否
3	浙江华孚色纺有限公司	3,642,654.10	12.13%	否
4	佛山市丰硕纺织有限公司	2,631,798.32	8.77%	否
5	彭泽星凯纺织有限公司	1,556,980.34	5.19%	否
合计		20,314,431.75	67.67%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,431,133.21	3,177,490.76
研发投入占营业收入的比例	4.31%	4.03%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	

研发情况：

长期以来，公司始终把产品研发创新作为一项战略任务来抓，形成了创新就是发展、创新就是市场、创新就是效益的氛围。

公司设置单独的研发部门，配备了必要的研发人员，研发人员的数量及构成、核心技术人员的背景和专业能力、每年的研发费用支出均符合公司实际业务需求。公司的研发成果与公司业务密切相关，并且，公司为这些成果申请了相应的发明和实用新型专利保护。

目前，公司拥有 9 项实用新型专利。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重
	金额	变动	占总资	金额	变动	占总资	

		比例	产的比 重		比例	产的比 重	的增减
货币资金	10,507,346.07	-13.60 %	16.58%	12,161,094.70	154.24 %	16.51%	0.07%
应收账款	9,288,686.12	-20.13 %	14.66%	11,629,924.04	-28.49 %	15.79%	-1.13%
存货	17,522,216.98	-22.30 %	27.65%	22,550,956.33	-23.87 %	30.61%	-2.96%
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	—
固定资产	14,396,250.84	-10.26 %	22.72%	16,041,675.82	-20.66 %	21.77%	0.95%
在建工程	—	—	—	—	—	—	—
短期借款	18,000,000.00	157.14 %	28.41%	7,000,000.00	7.69%	9.50%	18.91 %
长期借款	—	—	—	—	—	—	—
资产总计	63,362,120.79	-13.99 %	—	73,670,559.08	-19.65 %	—	—

资产负债项目重大变动原因：

短期借款科目本期为 18,000,000.00 元，比上期增加 11,000,000.00 元，上升比率为 157.14%，主要原因为期初应付账款和其他应付款到期，本期应付账款减少金额为 2,015,595.39 元，下降比率为 34.91%；其他应付款减少金额为 29,414,847.37 元，下降比率为 99.47%。为增加流动资金而增加本期短期借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 1 月，公司收购了无锡好得利医用卫生新材料有限公司 100% 股权。

无锡好得利医用卫生新材料有限公司成立于 2013 年 6 月 6 日，注册资本为 200 万元，公司的经营范围为：卫生材料及医药用品、棉纺织、家用纺织制成品、非织造布、医用塑料制品的制造、加工、销售；消毒服务；棉的销售；自营及代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

2016 年无锡好得利医用卫生新材料股份有限公司营业收入为 1,857,232.89 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

(一) 宏观经济 1. 2016 年世界经济仍处于低迷状态，国内生产总值增长率持续回调。 2. 2016 年原材料物价指数上升下降明显，导致生产成本增加。 3. 国内劳动力每年持续增加，国内用工成本每年持续增加。(二) 行业发展 医用纺织品是纺织技术与医学科学结合而形成的领域，是纺织品中创新性最强、科技含量最高的品种之一。目前，医用纺织品最发达的 5 个市场依次为：美国、欧洲（以欧盟国家为主）、加拿大、日本、澳大利亚。这 5 大市场医用纺织品的销量约占世界医用纺织品市场总销量的 90%，其他国家和地区合计只占 10%。近年来，我国医疗卫生领域对纺织材料的需求潜力巨大，行业规模持续增长。据

中国产业用纺织品行业协会统计，2002 年至 2010 年我国医疗与卫生用纺织品行业的发展速度超过了 20%，出口增速超过 29%。但我国医疗用纺织品的综合技术性能尚不能充分满足需求，尤其在外科用植入性纺织品和体外过滤用纺织品方面，目前仍主要依靠进口。另外，国内医院、卫生机构的一次性医疗纺织用品市场尚未真正打开，其应用前景有待大力拓展。国内医用纺织品的发展趋势将往一次性医用纺织品、高技术含量医用纺织用品方向发展。在美国，90%以上的医院选择一次性医疗用品。这类产品更多采用纯棉、非织造材料，手术室使用的一次性医用纺织品档次更高、开发领域更大、产品科技含量更高、利润更为可观，将成为医用纺织品行业发展的重点方向。

（四）竞争优势分析

公司竞争优势 （1）研发优势 公司比较重视手术巾布产品和生产工艺技术的研发，在人员配备和研发投入方面为研发工作顺利开展提供了充分的保障。公司目前技术研发人员 8 人，其中核心技术人员 3 人，2015 年度、2016 年的研发费用分别为 3,177,490.76 元和 2,431,133.21 元，占收入比重分别为 4.03%和 4.31%。到目前为止，公司已经取得 9 项实用新型专利，此外，公司正在申请的专利 3 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 1 项，保证了公司产品的技术水平在行业内处于优势地位。公司核心技术团队稳定，具备比较雄厚的技术研发实力和后续研发优势。（2）质量管理优势 公司严格按照质量管理体系要求，开展新产品的研发、生产和检验，通过质量记录控制、质量目标管理等具体实施环节，不断细化质量管理体系内涵，通过内部质量审核、客户反馈评审等措施保障质量管理体系的有效运行。另一方面，公司获得了质量管理体系认证证书（ISO9001:2008），公司各类型的手术巾棉纱及手术巾布产品上市以来质量反馈良好，得到了客户的认可和好评。（3）成本控制优势 公司一直以来严控成本，期间费用保持在较低的水平。2015 年、2016 年，公司综合毛利率分别为 11.57%和 13.02%，总体保持稳定。营业成本为 6,977.47 万元和 4900.51 万元，其中原材料采购分别占 70.23%和 68.76%，公司的成本主要为原材料采购。（4）生产设备优势 公司坚持技术改造，2014 年新引进一批先进的生产设备，包括 R35 半自动气流纺纱机、BD448 转杯纺纱机、TD8 高效并条机等，极大地提高了生产效率和产品质量水平。为提高产品开发、生产的快速反应能力，公司不断加大机械设备等硬件设施方面的投入，从装备上保证公司具有快速反应能力，最大限度地满足了客户对产品品质、交货期等方面的严格要求。

（五）持续经营评价

报告期内公司经营保持健康，公司具备持续经营能力，未发生对有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

1、控股股东、实际控制人不当控制风险：公司实际控制人陈章勇、程爱花夫妻共同持有公司股份19,800,000股,占公司股本总额的76.03%,且陈章勇担任公司董事长兼总经理,程爱花担任公司董事、研发部门负责人,陈章勇、程爱花夫妻全面负责公司的日常经营活动、战略布局,对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。应对措施：为防范控股股东和实际控制人不当控制风险,公司在《公司章程》里制定了不得利用控股地位损害公司和其他股东利益的条款,制定了“三会”议事规则,制定了关联交易管理办法,完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对控股股东、实际控制人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识,督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司,忠实履行职责。

2、公司治理风险：有限公司阶段,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,治理机制运行中曾存在不规范的情形。自2016年5月有限公司整体变更为股份公司后,公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度,建立了较为严格的内部控制体系,逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。应对措施：在相关中介机构的协助下,公司从变更为股份公司起即比照上市公司的要求,制定了《股份有限公司章程》及相关配套管理制度。在主办券商的帮助下,公司管理层对公司治理中的运作有了初步的理解,公司董事、监事及高级管理人员也将加强学习,严格遵守各项规章制度,按照“三会”议事规则等相关规则治理公司,以提高公司规范化水平。

3、政策风险：医用纺织品行业是纺织业和医疗行业的交叉领域。一方面,纺织业是关系国计民生的重要行业,受国家宏观调控的影响较大,我国对棉花等农产品初加工实行税收优惠、临时收储等政策,而近年来,棉花收储政策、税收政策以及人民币升值等政策的变化及导向的波动可能对棉纺织行业构成较大的影响。另一方面,医用纺织品涉及到人民群众的生命和健康,受国家及地方相关政策的影响较大,尤其受医疗保障体制、新医改、政府对一次性医用纺织品的推行等政策影响。应对措施：公司将进一步向医疗纺织品领域发展,充分利用国家对棉花等农产品的优惠政策以及对一次性医疗纺织品的推行政策,加强企业对医疗纺织品的研发能力,在日常经营活动中,加强对上游市场的判断能力,利用政策优惠积极发展,加强自身对人民币升值等政策的抵抗能力,从而推进企业快速平稳的发展。

4、原材料价格风险：棉花是医用纺织品行业中主要的原料,其价格的持续快速上涨或下跌将会加大棉制医用纺织品生产企业的经营难度,从而对企业的盈利能力造成不利影响。同时,受气候、产业政策、市场需求等多方面的影响,粘胶纤维、涤纶、蚕丝、麻等原材料价格随市场频繁波动,导致行业原料成本动荡、低廉要素成本比较优势难以为继,企业生产压力加大。应对措施：公司一方面,通过与供应商建立长期合作关系,确保供应商提高稳定高质量的原材料;另一方面,公司在原材料价格波动出现巨幅波动时,公司将考虑利用套期等金融工具,已确保公司的原材料采购较为稳定。

5、技术创新风险：公司一直致力于高品质医用卫生纺织品的研发、生产和销售。经过多年积累,公司已拥有完整的医用手术巾布产品研发、生产和质量检测技术,并在生产经验的基础上,制定了一套以生产流程控制、各环节工艺标准控制为核心的成熟的生产技术方案。但如果公司不能持续进行技术创新,不能持

续进行产品性能提升和品结构升级,或者不能对新技术、新材料或新工艺的出现采取恰当的应对措施,公司产品会逐渐丧失市场竞争力,从而影响到公司的销售收入和盈利能力。因此,公司可能会面临由于技术和产品创新后劲不足招致的相关风险。应对措施:针对上述风险,公司将通过完善人才引进、培养、考核、优胜劣汰的内部竞争与激励机制,打造一支具有持续创新力的研发队伍,从而保持持续技术创新能力。

6、委外加工风险:公司一直掌控着手术巾的原材料采购以及棉纱的生产活动,其余生产工序均为委外加工:出于节约生产成本、提高生产效率和优化资源配置的目的,公司将生产好的手术巾棉纱,交由外协厂商进行纺织、染色、码裁、检验折叠等工序。虽然公司对外协或外购产品的材料采购、加工过程和产品质量均有严格要求和控制,但如果外协厂商或外购供应商加工的产品不符合要求甚至出现重大质量问题,将对公司产品销售、市场地位和声誉等造成不利影响。应对措施:首先公司将选择有品质保证和稳定供应能力的委托加工厂商进行长期合作,同时,对于同一环节的委托加工商,公司一般同四到五家保持稳定的合作关系,以防范相关风险。

7、公司供应商较为集中风险:在 2015 年 2016 年公司对前五大供应商的采购额占公司当期全部采购额的比例分别为 98.01%和 83.85%。如果原料供应商所交付的原材料不合格,外协厂商或外购供应商出现生产任务饱和,生产能力下降或是公司出现突发大额订单等情况,有可能会影响公司产品及时供货,从而导致客户满意度下降甚至订单流失。由于公司下游行业客户数量有限且相对集中:公司对前五大客户的销售额占公司当期全部销售收入的比例分别为 89.62%和 77.88%。如果公司客户流失或减少对公司产品的采购量,公司可能面临产品滞销、收款困难等风险。应对措施:针对供应商较为集中风险,公司 2016 年对主要供应商华孚色纺股份有限公司的采购额占当期采购额比重较 2015 年度降低了 15.59%,公司对供应商的依赖程度正逐步降低。而且公司主要原材料为棉花,属于大宗商品,市场供给充足,公司应对供应商较为集中风险的能力较强。

8、经营业绩下滑的风险:公司 2015 年、2016 年营业收入分别为 7,890.61 万元、5,640.49 万元,净利润分别为 284.00 万元、120.32 万元,报告期内销售收入存在业绩下滑的情形,但公司净利润有所提高。企业的实际生产经由过程会受到诸多因素影响,如原材料价格波动、人力成本上升、下游客户和市场变化等,都可能影响到公司日常生产销售计划,进一步影响到公司的营业收入情况和盈利能力。应对措施:①根据市场变化,实施灵活的销售策略 公司积极进行了销售策略调整,一方面加强对国内市场的开拓,利用公司为手术巾布建设的优良生产线和质量控制能力,发掘新客户,如 2016 年 8 月引入新客户浙江三森纺织有限公司,已实现销售收入 486 万元;另一方面维持现有客户,在材料价格上涨的情况下,挖掘现有低价棉花品种库存的潜力,维持手术巾布产品的供应,稳定公司市场地位,以便在市场变化时重新布局。①合理配置资源,提升供应保障公司将继续加强市场需求管理,根据市场需求规划产能;合理组织资源,加快周转,应对市场环境变化及新客户对生产链的要求,进行快速响应。②布局水刺无纺布市场公司已根据市场需求布局水刺无纺布市场,现正与有关设备厂商进行接洽。准备利用公司的行业经验和多次融资的资金储备拓展新的市场,为公司谋求新的利润增长点。

9、公司租赁使用土地、厂房拆迁风险:公司现有 17,059.30 平方米的集体建设用地使用权,并在该土地上自建厂房 2 栋、办公楼 1 栋及宿舍楼 1 栋。该土地系无锡天章(公司前身)于 2003 年通过与土地所有权人无锡惠山区前洲镇人民政府(现无锡惠山区前洲街道办事处)签署《集体土地使用权批租合同》承租所得,承租期限为 50 年,土地使用权批租金为 127.4 万元。上述批租合同签订后,由于国家和地方政策环境的变化,该土地一直未能完成相应的土地征收和土地性质变更手续。经协商后,惠山经济开发区前洲配套区 管委会同意为无锡天章办理集体土地使用权证,并按照每亩 9,000 元的标准抵减土地使用权批租金,无锡天章合计支付了 105.00 万元。据此,无锡天章取得无锡市惠山区人民政府于 2014 年 3 月 31 日核发的《集体土地使用权证》(锡惠集用(2014)第 5061 号),使用权类型为集体土地使用权租赁,终止日期为 2019 年 3 月 26 日,该土地使用权证每十年续期一次,直至租赁期满。

因此,公司的厂房及办公楼建筑的土地为租用集体用地,该土地转为国有土地的流程尚在进行中,若未来政府改变土地使用规划,则公司厂房存在短期内拆迁的风险。

应对措施:针对上述公司厂房存在短期内拆迁的风险,2016 年 3 月,江苏天章提交的《关于公司房

屋在土地租赁期内不在拆迁范围的报告》得到无锡市惠山区前洲街道办、无锡市惠山区人民政府的拆迁管理办公室的批复，确认“情况属实”。此外，公司实际控制人陈章勇、程爱花出具承诺函，承诺若因第三人主张权利或政府部门行使职权而致使《土地租赁合同》无法继续履行或出现纠纷，导致公司遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，自愿承担赔偿责任。公司通过积极寻找备用厂房，以降低短期内拆迁对企业经营活动产生的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

如会计师事务所披露关键事项审计意见的，请对关键事项审计意见涉及的公司情况作出说明。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈章勇、程爱花	关联担保	2,300,000.00	是
陈章勇、程爱花	关联担保	1,200,000.00	是
陈章勇、程爱花	关联担保	2,000,000.00	是
陈章勇	关联担保	2,000,000.00	是
陈章勇	关联担保	4,000,000.00	是
程爱花	资金拆借归还	24,548,723.97	是
总计	—	36,048,723.97	—

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、公司从有限公司阶段变成股份有限公司在 2016 年 5 月 24 日，公司于 2017 年 2 月 28 日正式挂牌。公司实际控制人陈章勇先生、程爱花女士为公司向银行提供关联担保金额 230 万，至 2016 年 1 月 20 日该关联担保已履行完毕，该关联担保在第一届董事会第二次会议、第二次临时股东大会已经审议通过。公司公开转让说明书第 182 页已经披露。

2、公司实际控制人陈章勇先生、程爱花女士为公司向银行提供关联担保金额 120 万元，至 2016 年 9 月 27 日该关联担保已履行完毕，该关联担保在第一届董事会第二次会议、第二次临时股东大会已经审议通过，公司公开转让说明书第 182 页已经披露。

3、公司实际控制人陈章勇先生、程爱花女士为公司向银行提供关联担保金额 200 万元，该关联担保在第一届董事会第三次会议、第三次临时股东大会已经审议通过。

4、公司实际控制人之一陈章勇先生为公司向银行提供关联担保金额 200 万元，至 2016 年 8 月 17 日该关联担保已履行完毕，该关联担保在第一届董事会第二次会议、第二次临时股东大会已经审议通过，公司公开转让说明书第 182 页已经披露。

5、公司实际控制人之一陈章勇先生为公司向银行提供关联担保金额 400 万元，该关联担保在第一届董事会第三次会议、第三次临时股东大会已经审议通过。

6、公司于 2016 年 5 月向实际控制人之一程爱花女士资金拆借归还 24,548,723.97 元，该关联担保在第一届董事会第二次会议、第二次临时股东大会已经审议通过，公司公开转让说明书第 182 页已经披露。

上述偶发性关联交易对公司的持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利因素影响，不存在损害公司和其他股东利益的影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、新疆昊嘉不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序。新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）已就上述事项作出声明和承诺。

2、公司实际控制人陈章勇、程爱花出具承诺函，承诺若因第三人主张权利或政府部门行使职权而致使《土地租赁合同》无法继续履行或出现纠纷，导致公司遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，自愿承担赔偿责任

3、公司实际控制人陈章勇、程爱花承诺因未足额、按时为公司及子公司全体员工缴纳各项社会保险，导致公司或子公司被相关行政主管机关或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人将无条件全额承担公司及子公司应补缴的社会保险费及罚款、损失和相关费用。

4、公司全体股东、董事、监事、高管于 2016 年 4 月出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

5、公司实际控制人陈章勇、程爱花向公司出具了《承诺函》承诺：“本人及本人已经或将来可能控制的企业将尽量减少、避免与公司及其控股子公司发生关联交易。本人将履行作为公司股东的义务，不利用相关权利影响公司的独立性，不故意促使公司及其子公司对与本人及本人控制的其他企业的关联交易采取任何行动，不故意促使公司及其控股子公司的股东大会/股东会或董事会/执行董事做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果将来公司或其控股子公司不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，均将促使其严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。”

6、公司实际控制人陈章勇、程爱花出具承诺函，承诺若因第三人主张权利或政府部门行使职权而致使《土地租赁合同》无法继续履行或出现纠纷，导致公司遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，自愿承担赔偿责任。公司通过积极寻找备用厂房，以降低短期内拆迁对企业经营活动产生的影响。

（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
房屋建筑物	抵押	1,383,576.61	2.18%	向江苏银行股份有限公司无锡惠山支行提供最高额 1131.82 万

				元抵押担保,担保期限为 2014 年 4 月 29 日至 2017 年 4 月 28 日
土地使用权	抵押	899,893.82	1.42%	向江苏银行股份有限公司无锡惠山支行提供最高额 1131.82 万元抵押担保,担保期限为 2014 年 4 月 29 日至 2017 年 4 月 28 日
总计	-	2,283,470.43	3.60%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	26,045,000	100.00%		26,045,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,800,000	76.03%		19,800,000	76.03%
	董事、监事、高管	3,070,000	11.78%		3,070,000	11.78%
	核心员工					
总股本		26,045,000	-	0	26,045,000	-
普通股股东人数		7				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈章勇	13,860,000		13,860,000	53.22%	13,860,000	
2	程爱花	5,940,000		5,940,000	22.81%	5,940,000	
3	郑永新	1,300,000		1,300,000	4.99%	1,300,000	
4	章智博	1,300,000		1,300,000	4.99%	1,300,000	
5	章文化	470,000		470,000	1.80%	470,000	
6	无锡泽邦投资合伙企业(有限合伙)	2,350,000		2,350,000	9.02%	2,350,000	
7	新疆昊嘉股权投资合伙企业(有限合伙)	825,000		825,000	3.17%	825,000	
合计		26,045,000	0	26,045,000	100%	26,045,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

股东陈章勇、程爱花为夫妻关系，公司股东无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）的合伙人陈章华与股东陈章勇为兄弟关系、陈杰凯与股东陈章勇、陈章华为叔侄关系；公司股东无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）的合伙人刘祥、徐亨与股东程爱花为姑侄关系。除此之外，上述各股东之间不存在其他关联关系

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
----	--------	------	--------

计入权益的优先股			
计入负债的优先股			
优先股总股本			

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

目前公司股东陈章勇先生持有公司 13,860,000 股，占公司股本总额的 53.22%，系公司的控股股东及实际控制人。程爱花女士持有公司 5,940,000 股，占公司股本总额的 22.81%，系公司的控股股东及实际控制人。陈章勇先生与程爱花女士为夫妻关系。自有限公司设立至今同时担任公司的董事长、总经理、监事等职务。对公司的决策，经营有重大影响，故将其认定为公司的控股股东及实际控制人。陈章勇，男，1970 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1998 年至 2004 年 4 月，自由职业；2004 年 4 月至 2016 年 4 月，任江苏天章医用卫生新材料有限公司执行董事、总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长，经理。程爱花，女，1971 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。2007 年 3 月至 2016 年 4 月，任江苏天章医用卫生新材料有限公司监事，2016 年 4 月至今，任股份公司董事。公司控股股东，实际控制人最近两年内未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人为陈章勇先生和程爱花女士。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
信用借款	江苏银行	10,000,000.00	7.20%	2016年2月1日至2017年12月31日	否
抵押借款	江苏银行	2,000,000.00	5.22%	2016年8月5日至2017年4月22日	否
保证借款	无锡农村商业银行	2,000,000.00	5.92%	2016年9月29日至2017年9月26日	否
保证借款	交通银行	4,000,000.00	5.22%	2016年11月15日至2017年10月9日	否
合计	-	18,000,000.00	-	-	-

违约情况：

注：如存在违约的，请说明违约的具体情况、公司偿还措施以及对公司的影响。

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈章勇	董事长兼总经理	男	<u>47</u>	高中	2016年4月至 2019年3月	是
程爱花	董事	女	<u>46</u>	高中	2016年4月至 2019年3月	是
陈杰凯	董事兼董事会秘书	男	<u>25</u>	本科	2016年4月至 2019年3月	是
郑永新	董事	男	<u>44</u>	硕士	2016年4月至 2019年3月	否
章智博	董事	男	<u>25</u>	本科	2016年4月至 2019年3月	否
章文化	监事	男	<u>48</u>	高中	2016年4月至 2019年3月	否
刘祥	监事会主席	男	<u>27</u>	专科	2016年4月至 2019年3月	是
宋建华	监事	男	<u>45</u>	高中	2016年4月至 2019年3月	是
王彬	财务总监	男	<u>36</u>	本科	2016年4月至 2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理陈章勇先生与董事程爱花女士为夫妻关系，两人共同持有天章股份 76.03% 的股权，系公司的实际控制人。公司董事兼董事会秘书陈杰凯系公司董事长兼总经理陈章勇的侄子。公司监事刘祥系公司董事程爱花外甥。除此以外，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈章勇	董事长兼总经理	13,860,000	_____	13,860,000	53.22%	_____
程爱花	董事	5,940,000	_____	5,940,000	22.81%	_____
陈杰凯	董事兼董事会秘书	_____	_____	_____	_____	_____
郑永新	董事	1,300,000	_____	1,300,000	4.99%	_____
章智博	董事	1,300,000	_____	1,300,000	4.99%	_____
章文化	监事	470,000	_____	470,000	1.80%	_____
刘祥	监事会主席	_____	_____	_____	_____	_____

宋建华	职工代表监事					
王彬	财务总监					
合计	-	22,870,000	0	22,870,000	87.81%	

(三) 变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

--

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	8	8
管理人员	4	4
销售人员	1	1
生产人员	29	29
财务人员	5	5
行政人员	4	4
员工总计	51	51

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	7	7
专科	10	10
专科以下	35	35
员工总计	51	51

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

1、人员变动：报告期内高层，中层管理人员无变动。 2、人才引进：公司通过各类行业活动措施吸引符合岗位要求企业文化的人才，一方面补充了企业需要的新鲜血液，推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固了企业持久发展提供了坚实的人力资源管理保障。 3、员工培训：公司按照入职培训系统化，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。 4、薪酬政策：公司根据现有的组织结构管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	_____	_____	_____
核心技术人员	3	3	5,940,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内无变动

核心技术人员 3 人，核心技术人员均有超过 10 年的纺织行业经验，

程爱花女士为公司董事兼研发部负责人，自公司成立以来一直负责生产研发工作，对产品属性、生产工艺有深厚的认识；

陈章华先生从 2002 年开始从事棉花纺织品生产管理工作；

宋建华先生从 1993 年就从事纺织品生产工作，长期在生产一线工作，其对纺织工艺、生产设备改进方面有深厚了解。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强完善了公司治理工作。公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列制度和议案，基本建立起现代公司治理制度，在制度基础上能够保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。本年度为了规范公司年报披露，根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和全国中小企业股份转让系统的相关规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司的实际情况新建了《年度报告重大差错责任追究制度》。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认定，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前公司已经建立了公司治理的相关制度，股份有限公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权、和表决权等权利，公司治理机构合理，治理机制科学，有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

说明公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序的评估意见

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2016 年第一届董事会第一次会议审议通过：《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》《总经理工作细则》； 第一届董事会第二次会议审议通过：四、《关于确认江苏天章医用卫生新材料股份有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日期间关联交易事项的议案》六、《关于对江苏天章医用卫生新材料股份有限公司治理机制有效性讨论评估的议案》； 第一届董事会第三次会议审议通过《关于确认江苏天章医用卫生新材料股份有限公司 2016 年 4 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间关联交易事项的议案》。《关于会计政策变更的议案》
监事会	2	1、2016 年第一届监事会第一次会议：审议通过了《关于选举第一届监事会主席的议案》。 2、2016 年第一届监事会第二次会议审议：关于确认公司 2014 年度、2015 年度及至 2016 年 3 月 31 日财务报告的议案。
股东大会	3	2016 年第一届股东大会第一次会议审议通过：整体变更为股份有限公司的议案，股份公司《公司章程》，股份公司《股东大会议事规则》；股份公司《董事会议事规则》；股份公司《监事会议事规则》；股份公司《关联交易决策制度》；股份公司《对外担保管理制度》；股份公司《对外投资管理制度》； 2016 年第一届股东大会第二次会议审议通过了关于确认江苏天章医用卫生新材料股份有限公司《2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日期间关联交易事项的议案》； 2016 年第三次临时股东大会审议通过了关于确认江苏天章医用卫生新材料股份有限公司《2016 年 4 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间关联交易事项的议案》《关于会计政策变更的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理情况符合相关法规的要求。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1、公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及时按照相关法律法规等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。2、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国股份转让系统有关业务规则的规定。3、在日常生活中，公司严格按照已经制定的《投资者关系管理制度》管理投资者关系，建立了通过当面沟通、电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，在本年度的监督过程中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。1. 业务独立 公司具有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。2. 人员独立 公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职并领取薪酬。3. 财务独立 公司已建立了独立的财务部门和独立的核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立的作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与其股东或关联企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。4. 资产完整 公司对其所有的机械设备、商标、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司资产独立。5. 机构独立 公司已经建立了股东大会，董事会，监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司的股东大会、董事会、监事会的运作独立于主要股东。公司内部设立了相应的职能部门，具有健全的经营管理机构，公司独立行使经营管理权，不存在与主要股东及其他关联方机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司尚未制定该制度

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]ZI10440 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	陈卫武和康跃华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZI10440 号

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏天章医用卫生新材料股份有限公司（以下简称“天章股份”或“公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈卫武

中国注册会计师：康跃华

中国·上海

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	10,507,346.07	12,161,094.70

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	(二)	5,125,000.00	365,000.00
应收账款	(三)	9,288,686.12	11,629,924.04
预付款项	(四)	5,211,490.74	7,808,099.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	48,000.00	799,858.57
买入返售金融资产			
存货	(六)	17,522,216.98	22,550,956.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	216,107.35	1,124,380.34
流动资产合计		47,918,847.26	56,439,313.16
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	(八)	14,396,250.84	16,041,675.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	18,550.00	20,650.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	899,893.82	921,543.50
递延所得税资产	(十一)	128,578.87	247,376.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,443,273.53	17,231,245.92
资产总计		63,362,120.79	73,670,559.08
流动负债：			

短期借款	(十二)	18,000,000.00	7,000,000.00
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	(十三)		5,760,000.00
应付账款	(十四)	3,911,450.75	6,129,285.09
预收款项	(十五)	86,600.02	505,900.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	201,410.39	243,236.00
应交税费	(十七)	571,443.23	1,015,274.87
应付利息	(十八)	35,185.33	13,703.12
应付股利			
其他应付款	(十九)	166,616.00	29,572,920.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,972,705.72	50,240,319.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,972,705.72	50,240,319.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	26,045,000.00	19,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	(二十一)	13,692,251.94	2,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十二)	146,947.98	177,085.13
一般风险准备			
未分配利润	(二十三)	505,215.15	1,453,154.50
归属于母公司所有者权益合计		40,389,415.07	23,430,239.63
少数股东权益			
所有者权益总计		40,389,415.07	23,430,239.63
负债和所有者权益总计		63,362,120.79	73,670,559.08

法定代表人：陈章勇 主管会计工作负责人：王彬 会计机构负责人：王彬

(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		10,479,745.51	11,658,677.49
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		5,125,000.00	365,000.00
应收账款	(一)	8,823,637.94	10,327,020.34
预付款项		5,064,936.19	7,667,101.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,154,580.50	4,279,401.57
存货		17,522,216.98	22,550,956.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		196,592.46	1,124,380.34
流动资产合计		49,366,709.58	57,972,537.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,190,112.15	
投资性房地产			
固定资产		10,620,806.53	11,778,732.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,550.00	20,650.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		899,893.82	921,543.50
递延所得税资产		72,297.69	218,773.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,801,660.19	12,939,699.99
资产总计		63,168,369.77	70,912,237.83
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,760,000.00
应付账款		3,758,332.44	5,773,927.83
预收款项		86,600.02	505,900.00
应付职工薪酬		164,903.00	212,174.00
应交税费		499,668.78	833,485.03
应付利息		35,185.33	13,703.12
应付股利			
其他应付款		158,073.00	29,572,920.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,702,762.57	49,672,110.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,702,762.57	49,672,110.35
所有者权益：			
股本		26,045,000.00	19,800,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,882,364.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		127,936.76	158,073.91
未分配利润		410,306.35	1,282,053.57
所有者权益合计		40,465,607.20	21,240,127.48
负债和所有者权益总计		63,168,369.77	70,912,237.83

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		56,404,935.30	78,906,135.57
其中：营业收入	(二十四)	56,404,935.30	78,906,135.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,690,217.15	75,202,138.60
其中：营业成本	(二十四)	49,005,089.86	69,774,655.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十五)	216,670.53	13,997.05
销售费用	(二十六)	170,232.51	371,651.28
管理费用	(二十七)	5,672,237.09	4,612,304.40
财务费用	(二十八)	908,384.26	486,652.59
资产减值损失	(二十九)	-282,397.10	-57,121.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		714,718.15	3,703,996.97
加：营业外收入	(三十)	810,643.95	170,000.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	(三十一)	3,659.50	78,739.57
其中：非流动资产处置损失			78,291.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,521,702.60	3,795,257.40
减：所得税费用	(三十二)	318,527.16	955,306.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,203,175.44	2,839,950.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-76,192.13	291,865.13
归属于母公司所有者的净利润		1,203,175.44	2,839,950.75
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,203,175.44	2,839,950.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,203,175.44	2,839,950.75
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		0.05	0.26
（二）稀释每股收益		0.05	0.26

法定代表人：陈章勇 主管会计工作负责人：王彬 会计机构负责人：王彬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	56,404,935.30	63,359,882.67
减：营业成本	(四)	48,934,637.19	55,221,413.87
营业税金及附加		201,621.41	4,310.67
销售费用		163,232.51	367,989.28
管理费用		5,504,157.00	4,083,977.02
财务费用		907,990.69	423,605.93
资产减值损失		-393,111.02	-56,257.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,086,407.52	3,314,843.47
加：营业外收入		540,540.99	170,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,656.40	78,739.57
其中：非流动资产处置损失			78,291.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,623,292.11	3,406,103.90
减：所得税费用		343,924.54	858,018.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,279,367.57	2,548,085.62
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		1,279,367.57	2,548,085.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.25
（二）稀释每股收益		0.05	0.25

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,686,485.10	90,941,872.30
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		42,680.95	
收到其他与经营活动有关的现金	（三十三）	1,736,870.32	537,617.52
经营活动现金流入小计		62,466,036.37	91,479,489.82
购买商品、接受劳务支付的现金		53,384,771.74	65,982,465.89
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		2,703,196.59	1,398,498.18
支付的各项税费		2,238,284.60	666,449.15
支付其他与经营活动有关的现金	（三十三）	2,045,830.56	2,028,960.01
经营活动现金流出小计		60,372,083.49	70,076,373.23
经营活动产生的现金流量净额	（三十四）	2,093,952.88	21,403,116.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,951,359.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,951,359.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,903.13	2,530,338.45
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		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,038,903.13	2,530,338.45
投资活动产生的现金流量净额		-2,038,903.13	-578,979.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,756,000.00	14,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十三)	6,425,000.00	18,192,467.50
筹资活动现金流入小计		37,181,000.00	39,192,467.50
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,074.41	485,818.80
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	(三十三)	28,953,723.97	43,352,915.55
筹资活动现金流出小计		36,869,798.38	50,338,734.35
筹资活动产生的现金流量净额		311,201.62	-11,146,266.85
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	(三十四)	366,251.37	9,677,870.62
加：期初现金及现金等价物余额	(三十四)	10,141,094.70	463,224.08
六、期末现金及现金等价物余额	(三十四)	10,507,346.07	10,141,094.70

法定代表人：陈章勇 主管会计工作负责人：王彬 会计机构负责人：王彬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,813,748.50	76,133,235.46
收到的税费返还		32,577.99	
收到其他与经营活动有关的现金		2,840,897.89	10,642,401.49
经营活动现金流入小计		61,687,224.38	86,775,636.95
购买商品、接受劳务支付的现金		52,879,457.08	70,607,186.49
支付给职工以及为职工支付的现金		2,238,679.24	1,123,698.18
支付的各项税费		1,968,363.77	503,130.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,031,954.76	833,902.51
经营活动现金流出小计		59,118,454.85	73,067,918.03
经营活动产生的现金流量净额		2,568,769.53	13,707,718.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,951,359.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,951,359.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,903.13	47,999.99
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,038,903.13	47,999.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,038,903.13	1,903,359.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,756,000.00	14,000,000.00
取得借款收到的现金		18,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,425,000.00	17,412,467.50
筹资活动现金流入小计		37,181,000.00	38,412,467.50
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,074.41	485,818.80
支付其他与筹资活动有关的现金		28,953,723.97	37,818,215.55
筹资活动现金流出小计		36,869,798.38	44,804,034.35
筹资活动产生的现金流量净额		311,201.62	-6,391,566.85
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		841,068.02	9,219,511.41
加：期初现金及现金等价物余额		9,638,677.49	419,166.08
六、期末现金及现金等价物余额		10,479,745.51	9,638,677.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	19,800,000.00	—	—	—	2,000,000.00	—	—	—	177,085.13	—	1,453,154.50	—	23,430,239.63
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	-2,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	-2,000,000.00
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	19,800,000.00	—	—	—	2,000,000.00	—	—	—	177,085.13	—	1,453,154.50	—	23,430,239.63
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	6,245,000.00	—	—	—	13,692,251.94	—	—	—	-30,137.15	—	-947,939.35	—	18,959,175.44
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,203,175.44	—	1,203,175.44
（二）所有者投入和减少资本	6,245,000.00	—	—	—	11,511,000.00	—	—	—	—	—	—	—	17,756,000.00
1．股东投入的普通股	6,245,000.00	—	—	—	11,511,000.00	—	—	—	—	—	—	—	17,756,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3．股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4．其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	127,936.76	—	-127,936.76	—	—
1．提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	127,936.76	—	-127,936.76	—	—
2．提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3．对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					2,181,251.94				-158,073.91		-2,023,178.03		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					2,181,251.94				-158,073.91		-2,023,178.03		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	26,045,000.00				13,692,251.94				146,947.98		505,215.15		40,389,415.07

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,800,000.00	—	—	—	2,000,000.00	—	—	—	15,623.51	—	-1,225,334.63	—	11,590,288.88
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,800,000.00	—	—	—	2,000,000.00	—	—	—	15,623.51	—	-1,225,334.63	—	11,590,288.88

											3		
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	9,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	161,461.62	—	2,678,489.13	—	11,839,950.75
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,839,950.75	—	2,839,950.75
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	161,461.62	—	-161,461.62	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	161,461.62	—	-161,461.62	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,800,000.00				2,000,000.00			177,085.13		1,453,154.50		23,430,239.63	

法定代表人：陈章勇 主管会计工作负责人：王彬 会计机构负责人：王彬

（八）母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	19,800,000.00								158,073.91	1,282,053.57	21,240,127.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	19,800,000.00								158,073.91	1,282,053.57	21,240,127.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,245,000.00				13,882,364.09				-30,137.15	-871,747.22	19,225,479.72
（一）综合收益总额										1,279,367.57	1,279,367.57
（二）所有者投入和减少资本	6,245,000.00				11,511,000.00						17,756,000.00
1. 股东投入的普通股	6,245,000.00				11,511,000.00						17,756,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									127,936.76	-127,936.76	
1. 提取盈余公积									127,936.76	-127,936.76	
2. 对所有者（或股东）的											

分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					2,181,251.94				-158,073.91	-2,023,178.03	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					2,181,251.94				-158,073.91	-2,023,178.03	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					190,112.15						190,112.15
四、本年期末余额	26,045,000.00				13,882,364.09				127,936.76	410,306.35	40,465,607.20

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,800,000.00	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	15,623.51	-1,123,581.65	9,692,041.86
加：会计政策变更	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
前期差错更正	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
其他	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
二、本年期初余额	10,800,000.00	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	15,623.51	-1,123,581.65	9,692,041.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	142,450.40	2,405,635.22	11,548,085.62
（一）综合收益总额	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	2,548,085.62	2, 548, 085. 62
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	9,000,000.00

1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	142,450.40	-142,450.40	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	142,450.40	-142,450.40	—
2. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年期末余额	19,800,000.00	—	—	—	—	—	—	—	158,073.91	1,282,053.57	21,240,127.48

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2004 年 4 月经江苏省无锡市惠山工商行政管理局（2326）公司设立[2004]第 04270000 号文件批准，由陈章勇和邹泽林共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91320206761015813N。所属行业为纺织业类。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司实收资本 2,604.50 万元，注册资本为 2,604.50 万元，注册地：无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号，总部地址：无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号。本公司主要经营活动为：卫生材料、医疗器械、家用纺织制成品、非织造布的研发、生产及销售；消毒服务；皮棉的销售；自营及代理各类商品和技术的进出口业务。

本公司的实际控制人为陈章勇和程爱花。

本财务报表业经公司二〇一七年四月二十一日第一届第四董事会批准对外报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

无锡好得利医用卫生新材料有限公司（原名“无锡市好得利纺织有限公司”，简称“好得利”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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，按照合并日在被合并方资产、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) 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。

(八) 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。

(九) 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定协议,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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:债务工具发行方经营所处

的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

（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）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：占应收账款或其他应收款余额的 10% 以上（含 10%）的款项。

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	
账龄组合	采用账龄分析法
合并范围内关联方组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、自制半成品等。

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。

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

低值易耗品采用一次转销法。

（十二） 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

（十三） 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。

（十四） 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经济利益，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	平均年限法	30	5.00	3.17
机器设备	平均年限法	10-15	5.00	9.50-6.33
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00

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。

(十五) 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。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 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。

(十七) 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
软件	10	受益期限

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

经复核,年末无使用寿命不确定的无形资产。

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。

(十八) 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。

（十九） 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土地租赁费。

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

土地租赁费按租赁期 50 年摊销。

（二十） 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

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。

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。

（二十一） 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

（二十二） 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则

- （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

商品已发出，收到客户签收的发货单后，确认已将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。

（二十三） 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、 确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四） 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。

（二十五） 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。

（二十六） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（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

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会	税金及附加
（2）将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会	调增税金及附加本年金额 85,327.75 元，调减管理费用本年金额 85,327.75 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种及税率

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%
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%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

(二) 税收优惠

1、 所得税税收优惠

(1) 本公司于 2016 年 11 月 30 日取得 GR201632003284 号高新技术企业证书，有效期为 3 年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日。经惠国税通(2017) 7723 号《江苏省无锡市惠山区国家税务局税务事项通知书》批复，公司 2016 年、2017 年和 2018 年享受 15% 的企业所得税征收税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	7,988.26	27,957.43
银行存款	10,499,357.81	10,113,137.27
其他货币资金		2,020,000.00
合计	10,507,346.07	12,161,094.70
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票保证金		2,020,000.00
合计		2,020,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	5,125,000.00	365,000.00
合计	5,125,000.00	365,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	期末终止确认金 额	期末未终止确认 金额	期末终止确认 金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	2,878,780.00		518,400.00	
合计	2,878,780.00		518,400.00	

3、报告期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款
1、 应收账款分类披露

类别	2016.12.31					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,983,795.40	100.00	695,109.28	6.96	9,288,686.12	12,454,321.55	100.00	824,397.51	6.62	11,629,924.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,983,795.40	100.00	695,109.28		9,288,686.12	12,454,321.55	100.00	824,397.51		11,629,924.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	9,258,266.19	462,913.31	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	435,228.79	87,045.76	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	290,300.42	145,150.21	50.00
合计	9,983,795.40	695,109.28	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

2016 年度转回坏账准备金额 129,288.23 元，无计提坏账准备。

无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
浙江三森纺织有限公司	2,966,233.65	29.71	148,311.68
安庆市艾敬纺织制品有限公司	2,190,777.03	21.94	109,538.85
江苏广缘医用材料销售有限公司	1,956,077.72	19.59	97,803.89
丹阳市凯顺纺织有限公司	708,166.38	7.09	35,408.32
浙江卡奇儿童用品有限公司	690,172.88	6.91	225,124.70
合计	8,511,427.66	85.24	616,187.44

（四） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,156,523.40	98.95	7,113,918.24	91.11
1 至 2 年（含 2 年）	811.39	0.02	694,171.21	8.89
2 至 3 年（含 3 年）	54,155.95	1.03	9.73	
合计	5,211,490.74	100.00	7,808,099.18	100.00

报告期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2016.12.31	占预付款合计数的比例（%）
无锡市广茂纺织原料有限公司	3,150,961.69	60.46

预付对象	2016.12.31	占预付款合计数的比例 (%)
石河子市盛强纺织有限公司	715,255.70	13.72
常州金隆益群医用卫生材料有限公司	229,066.18	4.40
彭泽县楠溪江纺织有限公司	215,640.00	4.14
慈溪市永富化纤有限公司	200,000.00	3.84
合计	4,510,923.57	86.56

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2016.12.31					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	100.00	12,000.00	20.00	48,000.00	964,967.44	100.00	165,108.87	17.11	799,858.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	60,000.00	100.00	12,000.00		48,000.00	964,967.44	100.00	165,108.87		799,858.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年（含 2 年）	60,000.00	12,000.00	20.00
合计	60,000.00	12,000.00	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

2016 年度转回坏账准备金额 153,108.87 元，无计提坏账准备。

无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
其他单位往来	60,000.00	964,967.44
合计	60,000.00	964,967.44

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江阴隆吉诚机械制造有限公司	其他单位往来	60,000.00	1 至 2 年	100.00	12,000.00
合计		60,000.00		100.00	12,000.00

（六） 存货

1、 存货分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	8,681,262.63		8,681,262.63	13,402,039.51		13,402,039.51
委托加工物资	4,260,585.62		4,260,585.62	7,968,813.32		7,968,813.32
在产品	78,973.08		78,973.08	190,947.45		190,947.45
自制半成品	766,278.42		766,278.42	640,165.55		640,165.55
库存商品	3,735,117.23		3,735,117.23	348,990.50		348,990.50
合计	17,522,216.98		17,522,216.98	22,550,956.33		22,550,956.33

2、 报告期末不存在存货跌价。

（七） 其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

项目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣进项税	78,893.02	
增值税留抵税额		1,124,380.34
其他预缴税费	137,214.33	
合计	216,107.35	1,124,380.34

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2015.12.31	4,440,494.00	15,402,310.38	2,903,398.03	118,393.19	22,864,595.60
(2) 本期增加金额				8,903.13	8,903.13
—购置				8,903.13	8,903.13
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31	4,440,494.00	15,402,310.38	2,903,398.03	127,296.32	22,873,498.73
2. 累计折旧					
(1) 2015.12.31	1,510,018.13	2,918,233.28	2,341,237.71	53,430.66	6,822,919.78
(2) 本期增加金额	139,783.44	1,230,214.82	265,784.90	18,544.95	1,654,328.11
—计提	139,783.44	1,230,214.82	265,784.90	18,544.95	1,654,328.11
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31	1,649,801.57	4,148,448.10	2,607,022.61	71,975.61	8,477,247.89
3. 减值准备					
(1) 2015.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4. 账面价值					
(1) 2016.12.31	2,790,692.43	11,253,862.28	296,375.42	55,320.71	14,396,250.84
(2) 2015.12.31	2,930,475.87	12,484,077.10	562,160.32	64,962.53	16,041,675.82

期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

一、 期末因借款抵押房屋账面价值为 1,383,576.61 元，详见附注五、(三十五)。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2015.12.31	21,000.00	21,000.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2016.12.31	21,000.00	21,000.00
2. 累计摊销		
(1) 2015.12.31	350.00	350.00
(2) 本期增加金额	2,100.00	2,100.00
—计提	2,100.00	2,100.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2016.12.31	2,450.00	2,450.00
3. 减值准备		
(1) 2015.12.31		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2016.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2016.12.31	18,550.00	18,550.00
(2) 2015.12.31	20,650.00	20,650.00

(十) 长期待摊费用

1、 长期待摊费用情况

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31
土地租赁费	921,543.50		21,649.68		899,893.82
合计	921,543.50		21,649.68		899,893.82

2、 期末因借款抵押集体土地使用权账面价值为 899,893.32 元，详见附注五、（三十五）。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	707,109.28	128,578.87	989,506.38	247,376.60
可抵扣亏损				
合计	707,109.28	128,578.87	989,506.38	247,376.60

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		128,578.87		247,376.60
递延所得税负债				

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	2,000,000.00	1,500,000.00
保证借款	6,000,000.00	5,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	18,000,000.00	7,000,000.00

报告期公司新增 4 笔短期借款：

(1)2016 年 2 月 1 日，公司与江苏银行前洲支行签订人民币 10,000,000.00 元，利率 7.2%，合同号《2016 年惠山委托字第 012851 号》的委托贷款合同，合同起始日 2016 年 2 月 1 日，到期日 2017 年 1 月 31 日，借款方式为信用担保。

(2)2016 年 8 月 5 日，公司与江苏银行前洲支行签订人民币 2,000,000.00 元，

利率 5.22%，合同号《苏银锡（惠山）借合字第 2016080431 号》的借款合同，合同起始日 2016 年 8 月 5 日，合同到期日 2017 年 4 月 22 日，借款条件为抵押担保，抵押合同编号《苏银锡（惠山）高抵合字第 2014042951 号》，抵押物为公司房产与土地使用权。

(3)2016 年 9 月 29 日，公司与无锡农村商业银行前洲支行签订人民币 2,000,000.00 元，利率 5.916%，合同号《锡农商流借字[2016]第 0121010929001 号》的借款合同，合同起始日 2016 年 9 月 29 日，合同到期日 2017 年 9 月 26 日，借款条件为保证担保，担保合同编号《锡农商保字[2016]第 0121010929001 号》，担保人为无锡市万信纺织有限公司、吴守建、吴秀爱、陈章勇及程爱花。

(4)2016 年 11 月 15 日，公司与交通银行惠山分行签订人民币 4,000,000.00 元，利率 5.22%，合同号《BOCHS-A003（2016）-8034》的借款合同，合同起始日 2016 年 11 月 15 日，合同到期日 2017 年 10 月 9 日，借款条件为保证担保，担保合同编号《BOCHS-D062（2016）-8018-1》及《BOCHS-D062（2016）-8018-2》，担保人为无锡市万信纺织有限公司及陈章勇。

2、报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

3、期末抵押情况详见附注五、（三十五）。

4、报告期关联担保情况详见附注九、（四）1。

（十三）应付票据

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票		5,760,000.00
合计		5,760,000.00

报告期末无已到期未支付的应付票据。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内（含 1 年）	3,683,332.44	6,093,534.16
1 至 2 年（含 2 年）	227,536.31	582.00
2 至 3 年（含 3 年）	582.00	
3 年以上		35,168.93
合计	3,911,450.75	6,129,285.09

2、 报告期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内（含 1 年）	80,700.02	505,900.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,900.00	
合计	86,600.02	505,900.00

二、 报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	243,236.00	2,472,392.90	2,514,218.51	201,410.39
离职后福利-设定提存计划		155,091.00	155,091.00	
合计	243,236.00	2,627,483.90	2,669,309.51	201,410.39

2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	243,236.00	2,338,351.30	2,380,176.91	201,410.39
(2) 职工福利费		6,720.80	6,720.80	
(3) 社会保险费		72,337.00	72,337.00	
(4) 住房公积金		45,975.00	45,975.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		9,008.80	9,008.80	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
合计	243,236.00	2,472,392.90	2,514,218.51	201,410.39

3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险		147,308.00	147,308.00	
失业保险费		7,783.00	7,783.00	
合计		155,091.00	155,091.00	

(十七) 应交税费

税费项目	2016.12.31	2015.12.31
增值税	487,988.05	80,719.83
城市维护建设税	31,836.18	5,650.39
教育费附加	13,644.08	2,421.59
地方教育费附加	9,096.06	1,614.40
房产税	8,116.50	8,116.50
城镇土地使用税	17,059.30	17,059.29
个人所得税	1,008.86	142.73
防洪保安基金		6,826.22
印花税	2,694.20	3,276.60
企业所得税		889,447.32
合计	571,443.23	1,015,274.87

(十八) 应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	35,185.33	13,703.12
合计	35,185.33	13,703.12

(十九) 其他应付款**1、 按款项性质列示其他应付款**

项目	2016.12.31	2015.12.31
关联方往来	35,000.00	29,548,723.97
其他单位往来	100,000.00	

项目	2016.12.31	2015.12.31
其他	31,616.00	24,196.40
合计	166,616.00	29,572,920.37

2、 报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

3、 报告期末关联方应收应付款项详见附注九、（五）。

（二十）实收资本

投资者名称	2015.12.31		本期增（减）变动			2016.12.31	
	金额	比例 (%)	所有者投入	其他	小计	金额	比例 (%)
陈章勇	13,860,000.00	70.00				13,860,000.00	53.22
程爱花	5,940,000.00	30.00				5,940,000.00	22.81
无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）			2,350,000.00		2,350,000.00	2,350,000.00	9.02
新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）			825,000.00		825,000.00	825,000.00	3.17
章文华			470,000.00		470,000.00	470,000.00	1.80
章智博			1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00	4.99
郑永新			1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00	4.99
合计	19,800,000.00	100.00	6,245,000.00		6,245,000.00	26,045,000.00	100.00

2016 年实收资本增加系新增投资者以现金增资的方式投资人民币 17,756,000.00 元，其中 6,245,000.00 元人民币增资额计入公司的注册资本，其余溢价部分 11,511,000.00 元计入公司的资本公积。

（二十一）资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价		13,692,251.94		13,692,251.94
其他资本公积	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	13,692,251.94	2,000,000.00	13,692,251.94

2016 年资本公积-股本溢价增加系投资者以现金增资的方式投资人民币 17,756,000.00 元，其中 6,245,000.00 元人民币增资额计入公司的注册资本，其余溢价部分 11,511,000.00 元计入公司的资本公积-股本溢价；企业改制时根据 2016 年 3 月 31 日账面未分配利润余额及盈余公积余额转增资本公积-股本溢价 2,181,251.94 元。

2016年其他资本公积减少系本公司同一控制企业合并编制比较期间报表时将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积 2,000,000.00 元，本期合并实际发生，将调整的资本公积冲回。

（二十二）盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	177,085.13	127,936.76	158,073.91	146,947.98
合计	177,085.13	127,936.76	158,073.91	146,947.98

2016 年盈余公积减少系企业改制时根据 2016 年 3 月 31 日账面盈余公积余额转增资本公积-股本溢价 158,073.91 元，盈余公积增加系企业提取法定盈余公积 127,936.76 元。

（二十三）未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	1,453,154.50	-1,225,334.63
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	1,453,154.50	-1,225,334.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,203,175.44	2,839,950.75
减：提取法定盈余公积	127,936.76	161,461.62
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		
转作资本公积	2,023,178.03	
期末未分配利润	505,215.15	1,453,154.50

（二十四）营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,284,143.85	49,005,089.86	78,906,135.57	69,774,655.22
其他业务	120,791.45			
合计	56,404,935.30	49,005,089.86	78,906,135.57	69,774,655.22

（二十五）税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	76,616.62	8,164.95
教育费附加	32,835.69	3,499.26
地方教育费附加	21,890.47	2,332.84
印花税	8,300.36	
房产税	24,349.50	
土地使用税	51,177.89	
车船使用税	1,500.00	
合计	216,670.53	13,997.05

（二十六）销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及福利费	127,000.00	70,662.00
折旧费	43,232.51	300,989.28
合计	170,232.51	371,651.28

（二十七）管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及福利费	769,793.45	257,254.91
折旧费	231,717.47	221,329.24
业务招待费	125,878.59	64,923.00
差旅费	181,367.85	39,814.00
研发费用	2,431,133.21	3,177,490.76
咨询服务费	1,549,217.16	13,410.19
保险费	126,683.28	79,161.00
机动车运营费用	98,850.14	37,622.89
印花税	5,795.14	21,658.58
房产税	8,116.50	39,522.00
土地使用税	17,059.29	68,237.16
车船使用税	2,400.00	
防洪安保基金		42,680.95
办公费	32,757.09	30,044.78
工伤赔偿	29,832.12	371,137.77

项目	2016 年度	2015 年度
其他	61,635.80	148,017.17
合计	5,672,237.09	4,612,304.40

（二十八）财务费用

类别	2016 年度	2015 年度
利息支出	937,556.62	483,965.04
减：利息收入	55,396.88	102,588.08
其他	26,224.52	105,275.63
合计	908,384.26	486,652.59

（二十九）资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-282,397.10	-57,121.94
合计	-282,397.10	-57,121.94

（三十）营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
政府补助	767,963.00	170,000.00
其他	42,680.95	
合计	810,643.95	170,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
工业发展扶持资金		140,000.00	与收益相关
清洁生产专项资金		30,000.00	与收益相关
专项扶持资金	266,000.00		与收益相关
稳岗补贴	1,963.00		与收益相关
上市企业奖励	500,000.00		与收益相关
合计	767,963.00	170,000.00	

（三十一）营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计		78,291.96
其中：固定资产处置损失		78,291.96
其他	3,659.50	447.61
合计	3,659.50	78,739.57

(三十二) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	199,729.43	935,927.29
递延所得税费用	118,797.73	19,379.36
合计	318,527.16	955,306.65

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	1,521,702.60	3,795,257.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	228,255.39	948,814.35
子公司适用不同税率的影响	-10,158.96	
税率变动的影响	92,878.00	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入以及加计扣除的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,552.72	6,492.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	318,527.16	955,306.65

(三十三) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	55,396.88	102,588.08
与收益相关的政府补助	767,963.00	170,000.00
往来及其他	913,510.44	265,029.44
合计	1,736,870.32	537,617.52

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现管理费用	2,015,946.54	782,162.07
付现财务费用	26,224.52	105,275.63
往来及其他	3,659.50	1,141,522.31
合计	2,045,830.56	2,028,960.01

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
票据及信用证保证金	6,425,000.00	7,156,762.50
取得他人借款		11,035,705.00
合计	6,425,000.00	18,192,467.50

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
票据及信用证保证金	4,405,000.00	4,856,762.50
偿还他人借款	24,548,723.97	38,496,153.05
合计	28,953,723.97	43,352,915.55

(三十四) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,203,175.44	2,839,950.75
加：资产减值准备	-282,397.10	-57,121.94
固定资产等折旧	1,654,328.11	2,345,888.04
无形资产摊销	2,100.00	350.00
长期待摊费用摊销	21,649.68	21,649.68
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)		78,291.96
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)	937,556.62	483,965.04
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,797.73	19,379.36

补充资料	2016 年度	2015 年度
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）	5,028,739.35	7,071,991.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,447,850.20	25,370,627.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,037,847.15	-16,771,855.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,093,952.88	21,403,116.59
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	10,507,346.07	10,141,094.70
减：现金的期初余额	10,141,094.70	463,224.08
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	366,251.37	9,677,870.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	10,507,346.07	10,141,094.70
其中：库存现金	7,988.26	27,957.43
可随时用于支付的银行存款	10,499,357.81	10,113,137.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	10,507,346.07	10,141,094.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		2,020,000.00

（三十五）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
固定资产-房屋建筑物	1,383,576.61	借款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
长期待摊费用-土地使用权	899,893.82	借款抵押
合计	2,283,470.43	

借款抵押的长期待摊费用为公司租赁的位于无锡市惠山区前洲工业园区新石路 12 号 17,059.30 平方米的集体土地使用权。

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入		比较期间被合并方的净利润	
							2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
好得利	100.00		2015/12/31				20,205,919.48		291,865.13	

2、 合并成本

	好得利
合并成本	2,000,000.00
— 现金	2,000,000.00
— 非现金资产的账面价值	
— 发行或承担的债务的账面价值	
— 发行的权益性证券的面值	
— 或有对价	

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	好得利	
	合并日	上期期末
资产：	6,237,864.25	6,237,864.25
货币资金	502,417.21	502,417.21
应收款项	1,302,903.70	1,302,903.70
固定资产	4,262,943.23	4,262,943.23
其他资产	169,600.11	169,600.11
负债：	4,047,752.10	4,047,752.10
应付款项	355,357.26	355,357.26
其他应付款	3,479,543.00	3,479,543.00
其他负债	212,851.84	212,851.84
净资产	2,190,112.15	2,190,112.15
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,190,112.15	2,190,112.15

七、 在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
好得利	无锡市	无锡市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过资金主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）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。本公司无银行长期借款以及应付债券，不存在利率风险。

（2）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。本公司无外币业务，不存在汇率风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016.12.31				
	6 个月以内	6 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	12,000,000.00	6,000,000.00			18,000,000.00
应付利息	35,185.33				35,185.33
应付账款	3,911,450.75				3,911,450.75
其他应付款	166,616.00				166,616.00
合计	16,113,252.08	6,000,000.00			22,113,252.08

九、关联方及关联交易

（一）本公司的最终控制人情况

本公司最终控制人	期末持股比例（%）	期末表决权比例（%）
陈章勇、程爱花（一致行动人）	76.02	76.02

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

（三）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
无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）（简称“泽邦投资”）	本公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
芜湖华峰棉业有限公司	本公司实际控制人亲属控制的公司
杭州联购贸易有限公司	本公司实际控制人亲属控制的公司
杭州经济技术开发区联购食品店	本公司实际控制人亲属控制的个体工商户
浙江巨盛投资管理有限公司	本公司股东参股的公司
杭州筑巢文化创意有限公司	本公司股东实际控制的公司
杭州求古文化艺术品有限公司	本公司股东参股的公司
上海两条手帕网络科技有限公司	本公司实际控制人参股的公司
章文华	本公司股东
章智博	本公司股东
郑永新	本公司股东
陈杰凯	本公司实际控制人亲属
陈章华	本公司实际控制人亲属
徐亨	本公司间接持股股东
刘祥	本公司间接持股股东
陈鲁帆	本公司实际控制人亲属
章后存	本公司股东亲属

（四）关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日
陈章勇、程爱花	人民币	2,300,000.00	2015/1/21	2016/1/20
陈章勇、程爱花	人民币	1,200,000.00	2015/9/28	2016/9/27
陈章勇、程爱花	人民币	2,000,000.00	2016/9/29	2017/9/26
陈章勇	人民币	2,000,000.00	2015/8/17	2016/8/17
陈章勇	人民币	4,000,000.00	2016/11/15	2017/10/9

2、 关联方资金拆借

关联方	2016 年度	2015 年度
拆入资金		
陈章勇、程爱花		11,035,705.00
归还资金		

陈章勇、程爱花	24,548,723.97	36,696,153.05
华峰棉业		1,800,000.00

（五） 关联方应收应付款项**1、 应付项目**

项目名称	关联方	2016.12.31	2015.12.31
其他应付款	程爱花	35,000.00	24,548,723.97
	泽邦投资		5,000,000.00

十、 承诺及或有事项**（一） 重要承诺事项**

本公司报告期无需要披露的重要承诺事项。

（二） 或有事项

本公司报告期无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

本公司报告期无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2016.12.31					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,293,622.52	100.00	469,984.58	5.06	8,823,637.94	11,037,007.07	100.00	709,986.73	6.43	10,327,020.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,293,622.52	100.00	469,984.58		8,823,637.94	11,037,007.07	100.00	709,986.73		10,327,020.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,258,266.19	462,913.31	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	35,356.33	7,071.27	20.00
合计	9,293,622.52	469,984.58	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

2016 年度转回坏账准备金额 240,002.15 元，无计提坏账准备。

无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	2016.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江三森纺织有限公司	2,966,233.65	31.92	148,311.68
安庆市艾敬纺织制品有限公司	2,190,777.03	23.57	109,538.85
江苏广缘医用材料销售有限公司	1,956,077.72	21.05	97,803.89
丹阳市凯顺纺织有限公司	708,166.38	7.62	35,408.32
河南恒祥医疗用品有限公司	552,440.81	5.94	27,622.04
合计	8,373,695.59	90.10	418,684.78

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2016.12.31					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,166,580.50	100.00	12,000.00	0.55	2,154,580.50	4,444,510.44	100.00	165,108.87	3.71	4,279,401.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,166,580.50	100.00	12,000.00		2,154,580.50	4,444,510.44	100.00	165,108.87		4,279,401.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年 (含 2 年)	60,000.00	12,000.00	20.00
合计	60,000.00	12,000.00	

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	2016.12.31			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	2016.12.31			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	2,106,580.50			3,479,543.00		
合计	2,106,580.50			3,479,543.00		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

2016 年度转回坏账准备金额 153,108.87 元，无计提坏账准备。

无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
其他单位往来	60,000.00	964,967.44
关联往来	2,106,580.50	3,479,543.00
合计	2,166,580.50	4,444,510.44

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2016.12.31	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡好得利医用卫生新材料有限公司	合并内关联方往来	2,106,580.50	1年以内	97.23	
江阴隆吉诚机械制造有限公司	其他单位往来	60,000.00	1至2年	2.77	12,000.00
合计		2,166,580.50		100.00	12,000.00

(三) 长期股权投资

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	2,190,112.15		2,190,112.15			
合计	2,190,112.15		2,190,112.15			

1、对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
好得利		2,190,112.15		2,190,112.15		
合计		2,190,112.15		2,190,112.15		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,284,143.85	48,934,637.19	63,359,882.67	55,221,413.87
其他业务	120,791.45			
合计	56,404,935.30	48,934,637.19	63,359,882.67	55,221,413.87

(十四)补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	2016 年度	2015 年度
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		291,865.13
非流动资产处置损益		-78,291.96
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)	767,963.00	170,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,021.45	-447.61

项目	2016 年度	2015 年度
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		291,865.13
所得税影响额	-148,606.89	-22,927.01
少数股东权益影响额		
合计	658,377.56	360,198.55

(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	3.11	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.02	0.02

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室