

证券代码：832835

证券简称：三禾科技

主办券商：财通证券



三禾科技  
NEEQ:832835

浙江三禾竹木科技股份有限公司  
( ZHEJIANG SANHE BAMBOO & WOOD TECHNOLOGY  
CO.,LTD )



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018年4月18日（农历三月三），公司在武夷山举行为期两天的“三月三 2018年全国经销商会议”，现场签约经销商客户22家，下单金额达800万。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
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 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、三禾股份	指	浙江三禾竹木科技股份有限公司
三禾有限、有限公司	指	浙江三禾竹木有限公司，股份公司前身
三村投资	指	庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）
三月三投资	指	庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）
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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
报告期	指	2018年1月1日至 2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	财通证券
中国、我国、国内	指	中国大陆地区
商超	指	商场超市

## 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。

公司负责人黄环武、主管会计工作负责人杨夏梅及会计机构负责人（会计主管人员）杨夏梅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. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江三禾竹木科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANGSANHEBAMBOO&WOODTECHNOLOGYCO., LTD
证券简称	三禾科技
证券代码	832835
法定代表人	黄环武
办公地址	浙江庆元县工业园区 2 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨夏梅
是否通过董秘资格考试	否
电话	0578-6138858
传真	0578-6138796
电子邮箱	944611054@qq.com
公司网址	<a href="http://www.cnshzm.com/">http://www.cnshzm.com/</a>
联系地址及邮政编码	浙江庆元县工业园区 2 号 323800
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2014-02-04
挂牌时间	2015-07-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2041 竹制品制造
主要产品与服务项目	竹制品的研发、加工及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	44,685,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	黄环武、吴东良
实际控制人及其一致行动人	黄环武、吴东良

### 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	91331100753974889X	否
注册地址	浙江庆元县工业园区 2 号	否
注册资本（元）	44,685,000	是

## 五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601, 1615, 1701-1716 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	40,295,167.83	54,096,979.68	-25.51%
毛利率	41.89%	43.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,745,870.19	7,978,775.77	-40.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,624,396.55	4,356,690.70	-62.71%
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）	6.23%	12.01%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.13%	6.56%	-
基本每股收益	0.11	0.27	-59.26%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	139,850,930.57	144,272,228.61	-3.06%
负债总计	61,307,235.52	70,474,403.75	-13.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,543,695.05	73,797,824.86	6.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	2.48	-29.05%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	43.84%	48.85%	-
流动比率	1.96	1.77	-
利息保障倍数	7.71	9.38	-

### 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	4,916,675.15	-3,151,893.67	255.99%
应收账款周转率	0.61	0.84	-
存货周转率	0.70	0.98	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.06%	10.01%	-

营业收入增长率	-25.51%	14.78%	-
净利润增长率	-40.52%	80.44%	-

## 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	44,685,000	29,790,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是一家集研发、生产、销售于一体的现代新型林业科技型企业，主要从事竹制品的研发、生产和销售，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于“C2041竹制品制造”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于大类“制造业”之子类“木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业”（代码C20）；产品以环保、健康、时尚的独特风格及其较高的质量，备受消费者的喜爱。公司坚持自主创新的科技战略，在原有的技术基础上开发出一条整竹生产流水线，在提供天然健康产品的同时，也大幅度提高了毛竹资源的有效利用率。公司以提高“现代家庭新生活”为己任，为千家万户提供高品质的产品，并大力推动竹制品行业的发展。

#### 1、采购模式

公司采购部是采购工作的主要执行部门，负责根据生产计划及库存情况制定采购计划、组织采购。公司通过对比质量、价格、服务等多方面因素选择供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库，并且公司进行持续的供应商管理。为了保持原材料价格稳定，公司采取按年签订采购框架协议，确定当年采购品种和价格，具体数量按照实际订单确定。同时，公司也选择产品质量可靠的供应商直接采购其成品（竹筷、竹砧板、工艺品等），包装后直接销售。

#### 2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，并根据销售规模和销售预期及时调整生产，生产部根据销售部接到的客户订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物流。

#### 3、销售模式

公司采用直销的销售模式为主，建立比较完善的销售渠道，主要包括终端卖场、流通市场和电子商务。公司以国际、国内各大知名连锁超市、卖场终端销售为主，与家乐福、大润发、华润万家、欧尚、世纪联华、等各大连锁超市均建立长期良好的合作关系；并积极拓展国内各地区域性连锁商超和批发市场，建立了经销合作模式；紧扣时代脉搏，顺应现代网络销售和消费趋势，产品已陆续进入京东商城、天猫商城等各网络销售平台。公司采用线上线下双轮驱动方法，通过各类百货展会及央视网的高效营销传播能力，向全国各地及海外市场进行品牌推广。公司有效的营销网络将为企业、商家和消费者之间搭建沟通和合作的桥梁，提供高效、便捷的一站式服务。

#### 4、盈利模式

公司的盈利模式为通过竹制品产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一个专注于竹制品产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升

公司产品的品质，扩大市场份额，不断开拓竹制品产品新的应用领域，实现盈利最大化。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

### 1、报告期内，财务状况情况：

公司紧紧围绕年初公司管理层制定的发展目标，截止6月30日，公司资产总额为139,850,930.57元，较上年期末的144,272,228.61元，下降4,421,298.04元，增幅-3.06%；截止6月30日，公司负债总额为61,307,235.52元，较上年期末的70,474,403.75元，下降9,167,168.23元，增幅-13.01%；截止6月30日，公司净资产为78,543,695.05元，较上年期末的73,797,824.86元，增加4,745,870.19元，增幅6.43%。

### 2、报告期内，经营成果情况：

截止6月30日，公司实现营业收入40,295,167.83元，较上年同期的54,096,979.68元，减少13,801,811.85元，降低25.51%，主要原因是公司管理层在原有营销管理策略上逐步完善各项经营机制，使之更加合理，上年度以直营KA卖场为主要经营渠道，本年度以拓宽市场经销商为主要经营渠道，缩短账期提高现金流动率，目前其处于转型前期从而造成销售收入有所下滑。公司营业成本23,417,299.13元，较上年同期的30,362,953.00元，减少6,945,653.87元，降低22.88%，主要原因是公司销售收入减少，随之成本也下降。实现净利润4,745,870.19元，较上年同期的7,978,775.77元，减少3,232,905.58元，增幅-40.52%，主要原因是（1）公司销售收入减少，随之营业利润也下降；（2）公司本年度收到的政府补助较上年同期下降13.09%。

### 3、报告期内，工艺创新和提升产品品质情况：

公司自成立以来，非常重视产品工艺的创新和技术研发，核心团队具备较为丰富的管理经验和行业经验，在2018年已研发出的专利产品有3项，其中：实用新型2项，截止到2018年6月止公司拥有41项专利技术。

## 三、风险与价值

### （一）公司风险

报告期内公司面临的风险没有发生重大变化，公司主要风险和应对措施如下：

#### 1、公司治理的风险

公司于2014年12月26日完成股份制改制工作，目前治理结构和内部控制体系完整建立的时间为三年，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管

理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

**应对措施：**股份公司成立后，公司逐步建立健全法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，完善了公司经营与重大事项的决策机制。公司将进一步建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

## 2、税收政策风险

公司于 2012 年 11 月 5 日获得高新技术证书，有效期三年，截至 2015 年 11 月 5 日到期，根据《财税[2008]1 号》文规定，本公司享受企业所得税率 15% 的优惠政策，并经复审，本公司于 2015 年 9 月 17 日获得高新技术证书，有效期三年，证书编号：GF201533000079，优惠期间 2015 年 9 月 17 日至 2018 年 9 月 17 日，在 2018 年 8 月公司已经通过高新技术企业复审。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。

**应对措施：**公司将认真按照《高新技术企业认定管理办法》去执行，确保享受国家对高新技术企业的优惠政策，同时还将扩大高新技术产品的研发、生产、销售，促进产品提高盈利能力，减少税收优惠政策变化对公司造成的影响。

## 3、报告期内未全员缴纳社保和公积金的风险

报告期内，公司未给全体员工缴纳社会保险，未缴纳住房公积金。截至 2018 年 6 月 30 日，公司员工总人数 246 人，职工社会保险及住房公积金缴纳情况为：养老保险费缴纳 115 人、失业保险费缴纳 115 人、工伤保险费缴纳 193 人、生育保险费缴纳 115 人、医疗保险费缴纳 76 人。

**应对措施：**为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司控股股东及实际控制人黄环武、吴东良承诺，若应有关部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费或公司因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失，其愿承担所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利。

## 4、应收账款余额较大的风险

2018 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 6006.22 万元，占总资产的比例为 42.95%，比重偏高，虽然公司已按账龄正常计提坏账准备，但如不能及时回款或者发生坏账损失，将对公司现金流和经营业绩产生较大影响，从而影响公司的可持续经营。

**应对措施：**公司将在积极扩大市场、提升业绩的同时，不断完善销售管理制度，合理分工、明确职责，严格审查每笔销售合同，建立健全客户信息档案，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，

随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款分析，快速建立经销商渠道建设，以增加现金流，同时提高公司盈利水平；紧密跟踪超期账款的催收力度，提高应收账款回款率；建立应收账款的奖罚机制，调动销售团队的积极性与责任感，从而提高公司经济效益。

#### 5、公司业务规模扩大过程中的生产、管理和研发风险

报告期内，公司与客户合作关系稳定，因市场多样化需求对公司产能、生产和经营管理、研发能力等方面提出了更高的要求。若公司产能、生产和经营管理、研发能力等不能及时跟上市场需求，可能会给公司带来客户流失、在行业内口碑受到不良影响、业绩增长放缓甚至下降等风险。

应对措施：公司将持续优化组织机构设置，不断完善公司机制，加强人才的引进及员工素质的提升，提高公司规范化运作水平。

### 四、企业社会责任

公司始终坚持以“做百年三禾，国家、企业、员工，利益共享；树家庭氛围，沟通、指导、协助，责任共担”的核心价值观，遵循“健康·家庭·新生活”的经营理念，履行“客户买的产品也是自己用的产品”的企业使命，逐步实现“做百年三禾，打造消费者信任的品牌”的愿景。自公司成立以来，公司在使命、愿景及核心价值观的指导下，取得了优异的业绩，同时也履行了广泛的社会责任，公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系，正确及时履行各合同。同时以“市场、顾客和顾客需求”为中心，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、经销商、顾客的社会责任，较好地保证了各方的合法权益。

公司在企业不断发展的过程中积极履行社会责任、公民义务及恪守道德规范。在社会责任方面，公司把环境保护作为工作中的重点，始终坚持“遵守法规、节能减排、预防为主、持续改进、和谐发展”的环境方针，为企业发展创造效益；在道德行为方面，公司积极开展企业自身公民实践，并重点兼顾顾客、公司员工、政府等利益相关方；在公益支持方面高层领导起了很好的带头示范作用，公司领导认为公司的发展和财富的积累来源于社会，企业取得的每一项进步和成效都得益于各级领导的呵护和关心，都离不开社会各界的厚爱和支持。未来公司将继续秉承“取诸社会，用诸社会”的理念，积极履行企业社会责任，用真诚回馈社会。

### 五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	90,000,000.00	38,009,100.00
<b>总计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>38,009,100.00</b>

#### (二) 承诺事项的履行情况

##### 1、避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上（含 5%）的股东和董

事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺内容如下：“本人在作为公司股东期间或虽不是公司股东但与公司存在关联关系期间，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争，本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本人及本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

## 2、关于减少及避免关联交易的承诺函

为减少及避免关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%（含 5%）股份的股东，出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》，并承诺：

（1）本承诺出具日后，本人将尽可能避免与三禾股份之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《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；

（3）本人承诺不通过关联交易损害三禾股份及其他股东的合法权益；

（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

## 3、关于公司未全员缴纳“五险一金”的承诺

为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司控股股东及实际控制人黄环武、吴东良承诺，若应有关部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费或公司因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失，其愿承担所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利。

## 4、股改时，股东关于未分配利润转增股本的承诺

公司股东对于浙江三禾竹木有限公司在 2014 年整体变更过程中以未分配利润转增注册资本涉及的全体自然人股东应缴未缴个人所得税，若因该等税款引起税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险，公司主要股东黄环武、吴东良无条件地全额承担。若因上述税款缴纳事宜导致公司遭受任何损失的，公司主要股东黄环武、吴东良将无条件、全额缴纳其应缴纳税款、滞纳金及因此产生的所有相关费用，并以连带赔偿责任的方式承担公司因未代扣代缴上述税款而招致的罚款或损失，并保证不对公司未来生产

经营活动造成不利影响。

#### 5、公司董、监、高及核心人员对定增股份自愿锁定

“本次认购的股票，自在中国登记结算公司完成登记之日起，前 12 个月内转让的股份不得超过其所认购股份总数的 50%（含 50%）。其中：本次认购对象身份为董事、监事、高级管理人员的，其所持新增股份还需同时按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和公司章程的规定进行转让。报告期内，上述限售期已届满，并办理完成解除限售手续。

报告期内，均按以上事项履行了承诺，未有任何违背承诺事项。

#### (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	18,637,267.70	13.33%	借款抵押
土地使用权	抵押	1,805,344.31	1.29%	借款抵押
固定资产	抵押	5,332,001.93	3.81%	融资租赁抵押
<b>总计</b>	-	<b>25,774,613.94</b>	<b>18.43%</b>	-

#### (四) 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 年 6 月 29 日		3.5	1.5

##### 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

公司于 2018 年 5 月 8 日召开了 2017 年年度股东大会，审议并通过《浙江三禾竹木科技股份有限公司 2017 年度权益分派预案》，公司拟以 2017 年年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送 3.5 股。分派后公司总股本为 44,685,000 股，2018 年 6 月 29 日，该权益分派已实施完毕。

## 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	15,557,115	52.22%	8,176,995	23,734,110	53.11%
	其中：控股股东、实际控制人	3,183,295	10.69%	1,581,710	4,765,005	10.66%
	董事、监事、高管	3,300,295	11.08%	1,537,085	4,837,380	10.83%
	核心员工	337,500	1.13%	-315,000	22,500	0.05%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,232,885	47.78%	6,718,005	20,950,890	46.89%
	其中：控股股东、实际控制人	13,881,885	46.60%	6,050,880	19,932,765	44.61%
	董事、监事、高管	14,232,885	47.78%	301,755	14,534,640	32.53%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,790,000	-	14,895,000	44,685,000	-
普通股股东人数						

## (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10% 及以上股东情况

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	黄环武	12,706,680	6,353,340	19,060,020	42.65%	14,295,015	4,765,005
2	庆元三村投资管理合伙企业(有限合伙)	4,725,000	2,362,500	7,087,500	15.86%	0	7,087,500
3	吴东良	4,358,500	1,279,250	5,637,750	12.62%	5,637,750	0
4	吴小伟	1,928,500	576,750	2,505,250	5.61%	0	2,505,250
5	庆元三月三投资管理合伙企业(有限合伙)	1,164,000	580,500	1,744,500	3.90%	0	1,744,500
合计		24,882,680	11,152,340	36,035,020	80.64%	19,932,765	16,102,255

#### 股东间相互关系说明：

公司前五名股东中，股东黄环武持有三月三投资 5.26%的出资比例，除此之外，现有股东之间不存在关联关系。

截至本报告期末，黄环武、吴东良同为公司的控股股东、实际控制人。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为黄环武和吴东良。

自然人股东黄环武持有公司 1906.0020 万股股份，持股比例为 42.65%，为公司第一大股东。此外，黄环武受庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）全体合伙人共同委托，担任企业执行合伙事务的合伙人，对外代表合伙企业。自然人股东吴东良持有公司 563.7750 万股股份，持股比例为 12.62%。为保证公司控制权的持续、稳定，2014 年 12 月 20 日，股东黄环武与吴东良签署了《一致行动协议》，承诺自协议签署之日起，作为公司的股东，在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动。因此，黄环武、吴东良同为公司的控股股东，具体情况如下：

黄环武，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 4 月至 2013 年 8 月，担任庆元县方圆工艺品有限公司执行董事兼总经理；2003 年 9 月至 2013 年 8 月，担任有限公司监事；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司执行董事兼总经理；从 2014 年 12 月开始至今担任股份公司董事长兼总经理。

吴东良，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2003 年 8 月至 2013 年 8 月，担任庆元县恒骏商贸有限公司执行董事兼总经理；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司监事；2014 年 12 月至 2018 年 5 月担任股份公司董事兼副总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 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
黄环武	董事长、总经理	男	1971年8月18日	大专	2018.5.14-2021.5.13	是
杨夏梅	董事、财务总监、董事会秘书	女	1988年3月19日	大专	2018.5.14-2021.5.13	是
黄环清	董事	男	1974年6月6日	大专	2018.5.14-2021.5.13	是
周爱红	董事	女	1984年8月26日	中专	2018.5.14-2021.5.13	是
刘家友	董事	男	1982年2月8日	大专	2018.7.27-2021.5.13	是
朱月萍	监事会主席	女	1993年3月6日	大专	2018.5.14-2021.5.13	是
王华文	监事	男	1965年9月8日	中专	2018.5.14-2021.5.13	是
吴学英	监事	女	1983年5月1日	高中	2018.5.14-2021.5.13	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						2

#### 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:

截至本报告期末，除董事、高管黄环武持有三月三投资 5.26%的出资比例；董事黄环清持有三月三投资 5.26%的出资比例；董事周爱红持有三月三投资 2.63%的出资比例；监事王华文持有三月三投资 3.95%的出资比例；监事吴学英持有三月三投资 2.63%的出资比例；董事、高管杨夏梅持有三月三投资 2.63%的出资比例；董事黄环清系董事、高管黄环武的弟弟外，现有董高监之间不存在关联关系。

#### (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
黄环武	董事长、总经理	12,706,680	6,353,340	19,060,020	42.65%	0
黄环清	董事	145,500	72,749	218,249	0.49%	0
周爱红	董事	67,500	26,251	93,751	0.21%	0
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>12,919,680</b>	<b>6,452,340</b>	<b>19,372,020</b>	<b>43.35%</b>	<b>0</b>

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴东良	董事、副总经理	换届	无	个人原因
陶晓红	董事、财务总监、董事会秘书	换届	无	个人原因
吴燕玉	监事会主席	换届	无	个人原因
陶建秋	董事	离任	无	个人原因
杨夏梅	无	换届	董事、财务总监、董事会秘书	新聘任
刘家友	无	新任	董事	股东大会选举为董事
朱月萍	无	换届	监事会主席	新聘任

#### 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

##### 1、新任董事、财务总监、董事会秘书杨夏梅女士简历

杨夏梅，女，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年9月至2018年5月，担任浙江三禾竹木科技股份有限公司结算中心主管。2018年5月至今担任公司财务总监、董事会秘书。

##### 2、新任董事刘家友先生简历

刘家友，男，1982年02月08日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2010年2月安徽真心食品有限公司任区域主任；2010年02月～2012年2月香港明一集团任办事处主任；2012年3月～2014年12月任沈阳脱普生活用品服务有限公司南京分公司办事处主管；2015年1月～2018年2月任浙江清清美家居用品有限公司大区经理

##### 3、新任监事会主席朱月萍女士简历

朱月萍，女，1993年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015年1月至2016年11月，担任浙江三禾竹木科技股份有限公司出纳职务，2016年11月起担任财务管理中心主任成员。

## 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	10	7
生产人员	227	165
销售人员	52	38
技术人员	36	25
财务人员	13	11
<b>员工总计</b>	<b>338</b>	<b>246</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	14	12
专科	75	68
专科以下	249	166
<b>员工总计</b>	<b>338</b>	<b>246</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人才引进：报告期内，公司有针对性的招聘优秀专业人才，以保障公司发展的需求。
- 2、人员培训：公司重视员工的培训和发展，制定了系统的培训计划与人才培育制度，全面加强员工的培训机制。
- 3、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：目前尚未有公司需要承担的离退休人员产生的费用。

#### (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴顺明	生产部副经理	22,500.00

##### 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：

核心员工林爱锋因个人原因于 2018 年 1 月离职；核心员工朱明静因个人原因于 2018 年 3 月离职。  
核心员工陶建秋因个人原因于 2018 年 5 月离职。

### 三、 报告期后更新情况

适用  不适用

公司董事陶建秋因个人原因辞去公司董事职务，导致公司董事会成员人数低于法定最低人数。为保证董事会的正常运作，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于 2018 年 7 月 27 日召开 2018 年第一次临时股东大会，选举刘家友为公司董事，任期自股东大会通过之日起至公司第二届董事会任期届满为止。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,168,376.24	2,807,552.78
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	60,062,164.58	64,438,235.09
预付款项	五、3	3,158,415.59	1,876,394.69
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	959,361.40	1,065,056.18
买入返售金融资产			
存货	五、5	34,611,387.35	32,775,283.07
持有待售资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产	五、6	8,880,854.42	9,574,526.61
<b>流动资产合计</b>		108,840,559.58	112,537,048.42
<b>非流动资产：</b>			
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、7	27,784,289.47	28,425,670.05
在建工程		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产	五、8	1,805,344.31	1,828,619.21
开发支出		—	—

<b>商誉</b>		—	—
长期待摊费用	五、9	290,742.99	350,896.71
递延所得税资产	五、10	1,129,994.22	1,129,994.22
其他非流动资产		—	—
<b>非流动资产合计</b>		31,010,370.99	31,735,180.19
<b>资产总计</b>		139,850,930.57	144,272,228.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	33,900,000.00	36,900,000.00
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、12	15,228,700.00	19,398,131.84
预收款项	五、13	340,942.84	78,768.35
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	2,302,591.56	3,657,929.97
应交税费	五、15	1,974,962.63	2,037,833.96
其他应付款	五、16	111,996.86	100,790.49
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	五、17	1,615,545.25	1,559,384.11
其他流动负债		—	—
<b>流动负债合计</b>		55,474,739.14	63,732,838.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、18	2,493,518.54	3,315,579.81
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、19	3,338,977.84	3,425,985.22
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
<b>非流动负债合计</b>		5,832,496.38	6,741,565.03
<b>负债合计</b>		61,307,235.52	70,474,403.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、20	44,685,000.00	29,790,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积	五、21	85,664.72	4,554,164.72
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积	五、22	4,048,649.47	4,048,649.47
一般风险准备		—	—
未分配利润	五、23	29,724,380.86	35,405,010.67
归属于母公司所有者权益合计		78,543,695.05	73,797,824.86
少数股东权益		—	—
<b>所有者权益合计</b>		<b>78,543,695.05</b>	<b>73,797,824.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>139,850,930.57</b>	<b>144,272,228.61</b>

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：杨夏梅

会计机构负责人：杨夏梅

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		40,295,167.83	54,096,979.68
其中：营业收入	五、24	40,295,167.83	54,096,979.68
利息收入		—	—
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		39,162,809.28	49,210,289.21
其中：营业成本	五、24	23,417,299.13	30,362,953.00
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、25	329,834.33	495,340.06
销售费用	五、26	11,442,796.08	12,863,147.59
管理费用	五、27	2,103,543.30	1,918,277.25
研发费用	五、28	1,026,254.37	2,541,445.08
财务费用	五、29	987,633.04	1,144,643.34
资产减值损失	五、30	-144,550.97	-115,517.11

加：其他收益	五、31	464,749.78	175,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	五、32	—	258,349.82
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）	五、33	-14,757.01	—
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		1,582,351.32	5,320,040.29
加：营业外收入	五、34	3,311,143.00	4,169,387.76
减：营业外支出	五、35	1,563.52	82,247.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		4,891,930.80	9,407,180.40
减：所得税费用	五、36	146,060.61	1,428,404.63
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		4,745,870.19	7,978,775.77
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		4,745,870.19	7,978,775.77
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		—	—
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		—	—
<b>七、综合收益总额</b>		4,745,870.19	7,978,775.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		—	—
归属于少数股东的综合收益总额		—	—
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.11	0.27
(二)稀释每股收益		0.11	0.27

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：杨夏梅

会计机构负责人：杨夏梅

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,376,174.27	59,179,931.42
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		146,642.40	172,667.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	4,200,926.98	8,155,208.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		50,723,743.65	67,507,807.77
购买商品、接受劳务支付的现金		28,624,185.72	43,822,258.47
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		6,954,266.78	8,639,609.88
支付的各项税费		3,159,075.26	8,513,819.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	7,069,540.74	9,684,014.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		45,807,068.50	70,659,701.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,916,675.15	-3,151,893.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			93,005.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,500.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		28,500.00	93,005.82

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,843,446.36	325,594.10
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,843,446.36	325,594.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,814,946.36	-232,588.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		22,900,000.00	25,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	19,800,000.00	21,200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,700,000.00	47,100,000.00
偿还债务支付的现金		26,665,900.13	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		907,351.48	1,121,918.15
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	五、37	19,867,653.72	21,200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,440,905.33	46,321,918.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,740,905.33	778,081.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,639,176.54	-2,606,400.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,807,552.78	3,174,885.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,168,376.24	568,485.56

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：杨夏梅

会计机构负责人：杨夏梅

## 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

### 一、 报表项目注释

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 基本情况

公司名称：浙江三禾竹木科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）

营业执照注册号[统一社会信用代码]: 91331100753974889X

注册地址：浙江庆元县工业园区 2 号

注册资本：肆仟肆佰陆拾捌万伍仟元

股本：肆仟肆佰陆拾捌万伍仟元

法定代表人：黄环武

设立时间：2004 年 02 月 04 日

挂牌时间：2015 年 07 月 23 日

证券代码：832835

实际控制人：黄环武、吴东良

经营期限：2004 年 02 月 04 日至长期

经营范围：竹木制品加工、销售；日用品销售；农副产品收购、销售（烟叶、棉花、蚕茧除外）；货物运输；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

2018 年 5 月 8 日，本公司召开“2017 年年度股东大会”，会议内容同意公司拟以现有总股本 29,790,000.00 股为基数，向全体股东，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送 3.5 股，权益分派后公司总股本 44,685,000 股。

（二）财务报告经董事会批准报出日：2018 年 8 月 22 日

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况以及经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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、外币业务和外币报表折算

#### 6.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的当期即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 7、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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

产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 7.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## 7.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 7.2.1. 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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：**(1)**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**(2)**初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**(3)**属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**(1)**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**(2)**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允

价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

### 7.2.2 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。

### 7.2.3. 贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收账款及其他应收款等。

贷款和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。

### 7.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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按照成本计量。

## 7.3 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，本公司在每个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各项事项：

- (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) 权益工具发行人经营所处的技术、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。
- (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减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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情有关，原确认的减值损失予以转回，但

金融资产转回减值损失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。

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

#### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 以成本计量的金融资产减值

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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 7.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临

的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## 7.5 金融负债的分类、确认及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

### 7.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混

合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 7.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的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。

### 7.6 金融负债的终止确认

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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### 7.7 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，且该种法定权利是当前可执行的，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，不予以相互抵销。

## 8、应收款项

应收账款包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### 8.1 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	本公司将金额 100 万元以上的应收款项认定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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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。单独测试未发生减值的金融资产，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。

### 8.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

### 8.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 9、存货

### 9.1 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 9.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 9.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 10、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的

非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)

划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 11、固定资产

### 11.1 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### 11.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-30.00	5.00	3.17-6.33
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如

发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 13、无形资产

### 13.1 无形资产

无形资产包括土地使用权。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50.00	0.00

### 13.2 内部研究开发支出

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 14、借款费用

直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

#### 15、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本法计量的生产性生物资产、未探明石油天然气矿区权益外的油气资产、使用寿命确定的无形资产及是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外

的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 17、职工薪酬

### 17.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### 17.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

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

### 17.3 辞退福利的会计处理方法

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。

## 18、收入

### 18.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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

济利益很可能流入本公司，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。

## 18.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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。

**18.3 收入确认的具体原则：**根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定时确认收入。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本

费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 20.1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 20.2.递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

### 20.3. 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 21.1. 经营租赁的会计处理方法

#### 21.1.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 21.1.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

#### (2) 套期会计

公司审计期间不存在套期事项。

#### (3) 回购股份

公司审计期间不存在回购股份事项。

#### (4) 资产证券化

公司审计期间不存在资产证券化事项。

### 23、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》(财会〔2017〕15 号)，自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2017 年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2018〕15 号	应收账款	- 64,438,235.09
		应收票据及应收账款	64,438,235.09
2	财会〔2018〕15 号	应付账款	- 19,398,131.84
		应付票据及应付账款	19,398,131.84
3	财会〔2018〕15 号	应付利息	-63,403.59
		其他应付款	63,403.59
4	财会〔2018〕15 号	管理费用	-2,541,445.08
		研发费用	2,541,445.08

## ②其他会计政策变更

公司不存在其他会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

公司不存在会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允计抵扣的进项税后的余额计算)	17.00
城市维护建设税	应纳税所得额	5.00
教育费附加	应缴增值税额	3.00
地方教育附加费	应缴增值税额	2.00
企业所得税	营业收入	15.00

### 2、优惠税负及批文

本公司于 2012 年 11 月 5 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发高新技术证书，编号：GR201233000546，有效期三年，即 2012

年、2013 年和 2014 年。经复审，本公司于 2015 年 9 月 17 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发高新技术证书，编号：GF201533000079，有效期三年，根据《财税[2008]1 号》文规定，本公司享受企业所得税率 15% 的优惠政策，优惠期间为 2015 年、2016 年和 2017 年。2018 年 8 月公司高新技术复审已通过专家评审。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	13,543.30	6,874.40
银行存款	1,095,415.27	2,712,362.88
其他货币资金	59,417.67	88,315.50
合 计	1,168,376.24	2,807,552.78

说明：其他货币资金为支付宝账户金额。截止 2018 年 6 月 30 日无受限资金情况。

### 2、应收票据及应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	63,609,004.17	100	3,546,839.59	5.58	60,062,164.58
其中：账龄组合	63,609,004.17	100	3,546,839.59	5.58	60,062,164.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	63,609,004.17	100	3,546,839.59	5.58	60,062,164.58

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	68,121,220.66	100	3,682,985.57	5.41	64,438,235.09
其中：账龄组合	68,121,220.66	100	3,682,985.57	5.41	64,438,235.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<b>68,121,220.66</b>	<b>100</b>	<b>3,682,985.57</b>	<b>5.41</b>	<b>64,438,235.09</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %
1 年 以 内	57,844,692.72	90.94	2,892,234.64	5
1 至 2 年	4,982,573.39	7.83	498,257.34	10
2 至 3 年	781,738.06	1.23	156,347.61	20
3 至 4 年	0.00	0.00	0	50
合 计	<b>63,609,004.17</b>		<b>3,546,839.59</b>	

(续)

账 龄	2017.12.31			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %
1 年 以 内	64,528,752.20	94.73	3,226,437.61	5.00
1 至 2 年	2,724,137.99	4.00	272,413.80	10.00
2 至 3 年	833,436.92	1.22	166,687.38	20.00
3 至 4 年	34,893.55	0.05	17,446.78	50.00
合 计	<b>68,121,220.66</b>	<b>100.00</b>	<b>3,682,985.57</b>	

## 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,682,985.57		136,145.98		3,546,839.59

(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	金 额	账 龄	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京北方鑫旺源商贸有限公司	8,973,477.42	1 年以内	14.11	448,673.87
百安居（中国）投资有限公司	3,747,508.86	1 年 以 内 3,506,286.66 元，1-2 年 241,222.20 元	5.89	199,436.55
呼和浩特市越好商贸有限责任公司	3,637,525.19	1 年以内	5.72	181,876.26
步步高商业连锁股份有限公司	2,361,620.08	1 年以内	3.71	118,081.00
康成投资（中国）有限公司	2,325,464.82	1 年以内	3.66	116,273.24
合 计	<b>21,045,596.37</b>		<b>33.09</b>	<b>1,064,340.92</b>

## 3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年 以 内	2,752,143.56	87.14	1,800,902.39	95.98
1 至 2 年	406,272.03	12.86	65,267.04	3.48
2 至 3 年			10,224.90	0.54
合 计	<b>3,158,415.59</b>	<b>100.00</b>	<b>1,876,394.69</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
嘉兴市恩信自动化设备有限公司	非关联方	1,600,000.00	50.66	1 年以内	未到结算期
庆元县飞越货物托运部	非关联方	602,960.43	19.09	1 年以内	未到结算期
庆元县隆安竹木有限公司	非关联方	258,872.03	8.20	1 至 2 年	未到结算期
杭州雨后科技有限公司	非关联方	100,000.00	3.17	1 年以内	未到结算期
太平财产保险有限公司丽水中心支公司(保费收入户)	非关联方	88,000.00	2.79	1 至 2 年	未到结算期
合 计		2,649,832.46	83.91		

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.6.30					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,375,280.42	100.00	415,919.02	30.24	959,361.40		
其中：账龄组合	1,375,280.42	100.00	415,919.02	30.24	959,361.40		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合 计	1,375,280.42	100.00	415,919.02	30.24	959,361.40		

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,489,380.19	100.00	424,324.01	28.49	1,065,056.18
其中：账龄组合	1,489,380.19	100.00	424,324.01	28.49	1,065,056.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,489,380.19	100.00	424,324.01	28.49	1,065,056.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.6.30			
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%
1 年 以 内	826,380.42	60.09	41,319.02	5.00
1 至 2 年	82,000.00	5.96	8,200.00	10.00
2 至 3 年	65,000.00	4.73	13,000.00	20.00
3 至 4 年	97,000.00	7.05	48,500.00	50.00
4 至 5 年	13,200.00	0.96	13,200.00	100.00
5 年 以 上	291,700.00	21.21	291,700.00	100.00
合 计	1,375,280.42	100.00	415,919.02	

(续)

账 龄	2017.12.31			
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%
1 年 以 内	870,480.19	58.45	43,524.01	5.00
1 至 2 年	160,000.00	10.74	16,000.00	10.00
2 至 3 年	57,000.00	3.83	11,400.00	20.00
3 至 4 年	97,000.00	6.51	48,500.00	50.00
4 至 5 年	13,200.00	0.89	13,200.00	100.00
5 年 以 上	291,700.00	19.59	291,700.00	100.00
合 计	1,489,380.19	100.00	424,324.01	

## (2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	424,324.01		8,404.99		415,919.02

无本期坏账准备收回或转回金额重要的其他应收账款情况

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
保证金	1,283,900.00	1,343,900.00
押金	39,000.00	21,900.00
备用金	30,000.00	30,000.00
其他		10,000.00
员工借款	16,821.79	56,000.00
工会经费	2,291.87	2,288.39
代垫税费		9,264.58
预付费用	3,266.76	16,027.22
合计	1,375,280.42	1,489,380.19

其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海云城融资租赁有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1 年以内	36.36	25,000.00
欧尚（中国）投资有限公司	非关联方	保证金	320,900.00	3-4 年 21,000 元，4-5 年 13,200 元，5 年以上 286,700 元	23.33	310,400.00
瀚华担保股份有限公司浙江分公司	非关联方	保证金	150,000.00	1 年以内	10.91	7,500.00

浙江天猫技术有限公司	非关联方	保证金	123,000.00	1 年以内 60,000 元,, 2-3 年 7,000 元,3-4 年 56,000 元	8.94	32,400.00
济南历下大润发商贸有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2 年内	3.64	5,000.00
合计			1,143,900.00		83.18	380,300.00

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,287,885.45	-	6,287,885.45
在产品	2,818,818.91	-	2,818,818.91
库存商品	25,504,682.99	-	25,504,682.99
合 计	34,611,387.35	-	34,611,387.35

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,194,824.84	-	6,194,824.84
在产品	3,202,546.25	-	3,202,546.25
库存商品	23,377,911.98	-	23,377,911.98
合 计	32,775,283.07	-	32,775,283.07

## 6、其他流动资产

项 目	2018.06.30	2017.12.31
待摊费用	8,880,854.42	9,574,526.61
合 计	8,880,854.421	9,574,526.61

## 7、固定资产及累计折旧

### (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
<b>一、账面原值</b>					
1、年初余额	27,542,816.12	9,122,075.47	120,022.57	1,259,444.99	38,044,359.15
2、本年增加金额	-	155,546.36	-	35,493.10	191,039.46
(1) 购置		155,546.36		35,493.10	191,039.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		57,000.00	-	4,230.00	61,230.00
(1) 处置或报废		57,000.00		4,230.00	61,230.00
4、期末余额	27,542,816.12	9,220,621.83	120,022.57	1,290,708.09	38,174,168.61
<b>二、累计折旧</b>					
1、年初余额	6,217,765.23	2,436,358.78	52,046.26	912,518.83	9,618,689.10
2、本年增加金额	437,098.80	290,183.91	11,351.16	50,529.16	789,163.03
(1) 计提	437,098.80	290,183.91	11,351.16	50,529.16	789,163.03
3、本年减少金额	-	17,104.20	-	868.79	17,972.99
(1) 处置或报废		17,104.20		868.79	17,972.99
4、期末余额	6,654,864.03	2,709,438.49	63,397.42	962,179.20	10,389,879.14
<b>三、减值准备</b>					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1、期末账面价值	20,887,952.09	6,511,183.34	56,625.15	328,528.89	27,784,289.47
2、年初账面价值	21,325,050.89	6,685,716.69	67,976.31	346,926.16	28,425,670.05

(2) 截止到 2018 年 06 月 30 日无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止到 2018 年 06 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止到 2018 年 06 月 30 日无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截止到 2018 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 截止至 2018 年 06 月 30 日，固定资产抵押情况详见“附注五、39 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,327,489.00	2,327,489.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	2,327,489.00	2,327,489.00
二、累计摊销		
1、年初余额	498,869.79	498,869.79
2、本年增加金额	23,274.90	23,274.90
(1) 计提	23,274.90	23,274.90
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	522,144.69	522,144.69
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,805,344.31	1,805,344.31
2、年初账面价值	1,828,619.21	1,828,619.21

截止到 2018 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

截止至 2018 年 6 月 30 日，无形资产抵押情况详见“附注五、39 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
动产融资租 赁 费 用 摊 销	350,896.71		60,153.72	290,742.99
合 计			60,153.72	290,742.99

## 10、递延所得税资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
	递延所得税资产	递延所得税资产
资产减值准备	616,096.44	616,096.44
递延收益	513,897.78	513,897.78
合计	1,129,994.22	1,129,994.22

## 11、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	8,000,000.00	11,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
抵押保证借款	22,900,000.00	22,900,000.00
质押保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	33,900,000.00	36,900,000.00

说明:

1、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司庆元支行借款 500 万元，借款期限自 2017 年 10 月 26 月至 2018 年 10 月 25 日，借款方式为保证借款，保证人为庆元县方圆工艺品有限公司、黄环武、吴东良、廖芬、叶庆姿。

2、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司庆元县支行借款 300 万元，借款期限自 2017 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 20 日，借款方式为保证借款，保证人为黄环武、廖芬、吴东良、瀚华担保股份有限公司浙江分公司。

3、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司庆元支行借款 1000 万元，借款期限自 2018 年 5 月 23 月至 2019 年 5 月 22 日，借款方式为抵押、保证借款，保证人为叶庆姿、吴东良、廖芬、黄环武，抵押物为房产和土地。

4、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司庆元支行借款 570 万元，借款期限自 2018 年 5 月 23 月至 2019 年 5 月 22 日，借款方式为抵押、保证借款，保证人为

叶庆姿、吴东良、廖芬、黄环武，抵押物为房产和土地。

5、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司庆元支行借款 140 万元，借款期限自 2018 年 5 月 23 月至 2019 年 5 月 22 日，借款方式为抵押、保证借款，保证人为叶庆姿、吴东良、廖芬、黄环武，抵押物为房产和土地。

6、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国工商银行股份有限公司庆元支行借款 406 万元，借款期限自 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2 月 5 日，借款方式为抵押、保证借款，保证人为黄环武、吴东良、廖芬，抵押物为房产和土地。

7、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向中国工商银行股份有限公司庆元支行借款 174 万元，借款期限自 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 2 月 7 日，借款方式为抵押、保证借款，保证人为黄环武、吴东良、廖芬，抵押物为房产和土地。

8、截止 2018 年 6 月 30 日，公司向温州银行股份有限公司丽水分行借款 300 万元，借款期限自 2017 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 18 日，借款方式为质押、保证借款，保证人为黄环武、吴东良、廖芬，质押物为黄环武持有浙江三禾竹木科技股份有限公司 450 万股股权。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日无已逾期未偿还的短期借款。

## 12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	12,923,477.48	18,217,661.73
1 至 2 年	2,271,883.37	1,147,130.96
2 至 3 年	18,600.00	18,600.00
3 年以上	14,739.15	14,739.15
合 计	15,228,700.00	19,398,131.84

(2) 不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

(3) 本报告期，应付账款中无欠付关联方单位款项情况

## 13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
1 年以内	340,942.84	78,768.35
合 计	340,942.84	78,768.35

## (2) 欠本公司关联方款项情况

本报告期，预收账款中无欠付关联方款项。

## 14、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,582,934.77	5,001,309.65	6,367,143.86	2,217,100.56
二、离职后福利-设定提存计划	74,995.20	525,641.40	515,145.60	85,491.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	3,657,929.97	5,526,951.05	6,882,289.46	2,302,591.56

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,561,585.33	4,839,178.43	6,210,368.90	2,190,394.86
2、职工福利费				
3、社会保险费	21,349.44	162,131.22	156,774.96	26,705.70
其中：医疗保险费	12,519.36	115,189.20	107,800.56	19,908.00
工伤保险费	7,188.48	35,514.72	37,764.00	4,939.20
生育保险费	1,641.60	11,427.30	11,210.40	1,858.50
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,582,934.77	5,001,309.65	6,367,143.86	2,217,100.56

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	72,230.40	502,801.20	493,257.60	81,774.00
2、失业保险费	2,764.80	22,840.20	21,888.00	3,717.00
3、企业年金缴费				
合计	74,995.20	525,641.40	515,145.60	85,491.00

## 15、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	1,106,797.64	1,208,643.41
企业所得税	733,789.62	690,249.71
个人所得税	20,314.51	
城市维护建设税	55,339.88	67,321.72
教育费附加	33,203.93	40,393.03
地方教育费附加	22,135.95	26,928.69
印花税	3,381.10	4,297.40
合计	1,974,962.63	2,037,833.96

## 16、其他应付款

## (1) 其他应付款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
押金及其他费用	65,001.90	37,386.90
应付利息	46,994.96	63,403.59
合计	111,996.86	100,790.49

## (2) 本报告期，其他应付款中无欠付关联方单位款项情况

## 17、一年内到期的非流动负债

项目	2018.6.30	2017.12.31
一年内到期的长期借款	1,615,545.25	1,559,384.11
合计	1,615,545.25	1,559,384.11

## 18、长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
抵押借款	4,109,063.79	4,874,963.92
减：一年内到期的长期借款 附注五、17	1,615,545.25	1,559,384.11
合计	2,493,518.54	3,315,579.81

说明：2017年11月14日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签订租赁物买卖合同，约定将其所拥有的设备以5,000,000.00元的价格卖给上海云城，并在之后3年内，每月支付租金将设备租回，公司可选择于租赁期满支付名义价格10,000.00元购回设备。同时，公司与上海云城另行签订动产抵押合同，抵押资产情况详见本附注“39、所有权或使用权受到限制的资产”。该项交易实质是用相关资产设定抵押进行现金借款，并在3年租赁期内分期付款。截止报告期末，未还款金额为4,109,063.78元，其中一年内到期部分1,615,545.25元。

## 19、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,425,985.22		87,007.38	3,338,977.84	根据该项补助对应的设备及土地建筑进行摊销

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
健康砧板生产线项目	3,425,985.22			87,007.38			3,338,977.84	与资产相关
	3,425,985.22			87,007.38			3,338,977.84	

## 20、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.6.30
		发行 新股	送股	资本公积转 增股本	其他	小计	
股份总数	29,790,000.00		10,426,500.00	4,468,500.00		14,895,000.00	44,685,000.00

## 21、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	4,554,164.72		4,468,500.00	85,664.72
合计	4,554,164.72		4,468,500.00	85,664.72

## 22、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	4,048,649.47			4,048,649.47
合计	2,910,968.91			4,048,649.47

## 23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	35,405,010.67	
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	35,405,010.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,745,870.19	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
股改折股溢价		
转作股本的普通股股利	10,426,500.00	
期末未分配利润	29,724,380.86	

## 24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入：	40,272,317.91	23,417,299.13	54,052,961.90	30,362,953.00
其他业务收入：	22,849.92		44,017.78	
合 计	<b>40,295,167.83</b>	<b>23,417,299.13</b>	<b>54,096,979.68</b>	<b>30,362,953.00</b>

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示：

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业	40,272,317.91	23,417,299.13	54,052,961.90	30,362,953.00
合 计	<b>40,272,317.91</b>	<b>23,417,299.13</b>	<b>54,052,961.90</b>	<b>30,362,953.00</b>

(3) 主营业务收入及成本(分产品)列示：

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
竹筷	15,825,125.91	9,562,187.22	21,856,658.33	12,318,480.14
砧板	17,872,514.76	10,966,973.71	22,744,036.37	13,923,997.22
工艺品	6,574,677.24	2,888,138.20	9,452,267.20	4,120,475.64
合 计	<b>40,272,317.91</b>	<b>23,417,299.13</b>	<b>54,052,961.90</b>	<b>30,362,953.00</b>

## 25、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	123,125.17	168,976.62
教育费附加	73,875.11	101,385.99
地方教育费附加	49,250.06	67,590.65
印花税	10,925.90	12,972.80
土地使用税	11,998.80	59,994.00
环保税	1,265.29	

车船税	300.00	
房产税	59,094.00	84,420.00
合 计	329,834.33	495,340.06

## 26、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办公费	399,968.47	340,134.23
差旅费	305,648.44	326,103.01
促销费	4,224,099.12	3,848,482.17
工资	1,137,685.43	1,623,048.40
广告费	249,977.07	763,100.68
销售人员福利费	113,884.42	143,735.34
运输费	3,031,079.05	3,226,632.26
小车费用	36,812.18	39,079.00
仓储服务费/进场费用	1,914,171.09	2,428,960.75
样品及产品赠送/物料消耗	29,470.81	123,871.75
合 计	11,442,796.08	12,863,147.59

## 27、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	624,153.09	642,668.45
职工福利费	163,357.69	150,577.99
职工福利费（五险一金）	128,559.25	91,033.07
咨询费	295,063.74	173,084.73
折旧费	228,426.14	226,863.49
办公费	187,362.02	195,188.51
差旅费	165,310.32	92,867.61
业务招待费	44,082.00	66,265.00
检测费	34,518.87	15,000.00
无形资产摊销	23,274.90	23,274.90
培训费	280.00	5,049.28
印花税		1,295.00
保险费	13,169.68	55,770.01

车船税		429.60
中介机构费用	193,105.60	176,920.61
修理费	2,880.00	1,989.00
合 计	2,103,543.30	1,918,277.25

## 28、研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
直接投入	528,106.93	1,562,101.94
人工工资	440,219.58	835,658.70
燃料动力	40,418.34	65,757.14
其他费用	17,509.52	77,927.30
合 计	1,026,254.37	2,541,445.08

## 29、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	729,195.94	1,104,014.75
减：利息收入	1,077.02	1,638.50
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	29,663.49	32,910.49
非金融机构融资利息支出	169,696.91	
融资担保费及手续费	60,153.72	9,356.60
合 计	987,633.04	1,144,643.34

## 30、资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-144,550.97	-115,517.11
合 计	-144,550.97	-115,517.11

## 31、其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
整竹健康砧板生产线新建项目配套资金摊销	87,007.38	175,000.00
省级新产品奖励	40,000.00	
2017年度授权专利奖励	10,500.00	
2017年度符合亩产税收条件减免城镇土地使用税	95,990.40	
2017年度符合亩产税收条件减免房产税	50,652.00	
年产2亿双工艺环保型高档竹筷和16万m <sup>2</sup> 工艺环保型竹砧板、装饰板锅炉改造及砧板自动化生产设备流水线节能技改项目补助	180,600.00	
合计	464,749.78	175,000.00

## 32、投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
可供出售金融资产取得的投资收益		258,349.82
合计		258,349.82

## 33、资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计	-14,757.01		-14,757.01
其中：固定资产处置利得	-14,757.01		-14,757.01
无形资产处置利得			
合计	-14,757.01		-14,757.01

## 34、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	3,311,143.00	4,169,387.76	3,311,143.00
合 计	3,311,143.00	4,169,387.76	3,311,143.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
创税大户奖励		300,000.00	与收益相关
股改奖励		2,692,120.00	与收益相关
已挂牌“新三板”奖励	3,141,293.00		与收益相关
省级新产品奖励		80,000.00	与收益相关
授权专利奖励		34,500.00	与收益相关
2016 年度符合亩产税收条件减免城镇土地使用税		95,990.40	与收益相关
2016 年度符合亩产税收条件减免房产税		50,652.00	与收益相关
2016 年度符合亩产税收条件减免水利建设基金		26,025.36	与收益相关
亩产税收贡献奖	40,000.00	50,000.00	与收益相关
2016 年度工业和信息化发展财政专项资金		30,000.00	与收益相关
农产品转化为旅游地商品兑付资金		5,000.00	与收益相关
提质增效奖		475,100.00	与收益相关
2015 年度林业贷款中央贴息补贴款		330,000.00	与收益相关
两新组织党建示范点创建经费、两新组织党建公积金	9,850.00		与收益相关
省级骨干农业龙头企业	50,000.00		与收益相关
2017 年浙江“隐形冠军”培育企业	30,000.00		与收益相关
纳税二等奖奖励	40,000.00		与收益相关
合 计	3,311,143.00	4,169,387.76	与收益相关

### 35、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
盈亏损失			
赞助支出			
滞纳金	1,376.67		1,376.67
其他	186.85	82,247.65	186.85
合 计	1,563.52	82,247.65	1,563.52

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	146,060.61	1,411,077.06
递延所得税		17,327.57
合 计	146,060.61	1,428,404.63

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	4,891,930.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	733,789.62
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	587,729.01
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	146,060.61

### 37、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	2018年1-6月	2017年1-6月
银行存款利息收入	1,077.02	1,638.50
政府补助	3,542,243.00	7,769,387.76
收到往来款	657,606.96	384,182.33
合 计	<b>4,200,926.98</b>	<b>8,155,208.59</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
期间费用	5,643,102.26	6,230,900.38
往来款	1,396,774.99	3,420,203.13
营业外支出		
银行手续费和服务费	29,663.49	32,910.49
押金、保证金及备用金		
合 计	<b>7,069,540.74</b>	<b>9,684,014.00</b>

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
股东拆入资金		
非关联方拆入资金	19,800,000.00	21,200,000.00
合 计	<b>19,800,000.00</b>	<b>21,200,000.00</b>

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
融资担保费及手续费	60,153.72	
偿还股东借款		
偿还非关联方借款	19,807,500.00	21,200,000.00
合 计	<b>19,867,653.72</b>	<b>21,200,000.00</b>

### 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,745,870.19	7,978,775.77
加：资产减值准备	-144,550.97	-115,517.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	771,190.04	773,805.42
无形资产摊销	23,274.90	23,274.90
长期待摊费用摊销	60,153.72	0.00
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-14,757.01	0.00
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）	959,046.57	1,121,918.15
投资损失（收益以“-”号填列）		-258,349.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		17,327.57
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）	-1,836,104.28	-8,574,021.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,777,098.57	-3,527,788.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,076,995.53	-7,158,438.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,916,675.15	-3,151,893.67
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,168,376.24	568,485.56
减：现金的期初余额	2,807,552.78	3,174,885.66
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	-1,639,176.54	-2,606,400.10

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、 现金	1,168,376.24	568,485.56
其中： 库存现金	13,543.30	29,714.06
可随时用于支付的银行存款	1,095,415.27	293,668.75
可随时用于支付的其他货币资金	59,417.67	245,102.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中： 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	<b>1,168,376.24</b>	<b>568,485.56</b>
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		

## 39、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-电子设备及其他	180,357.48	融资租赁抵押
固定资产-机器设备	5,151,644.45	融资租赁抵押
固定资产-房屋建筑物	18,637,267.70	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权	1,805,344.31	银行贷款抵押
合 计	<b>25,774,613.94</b>	

## 40、政府补助

### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	其他收益	递延收益	其他收益	营业外收入	
整竹健康砧板生产线新建项目配套资金摊销	87,007.38			87,007.38				是
省级新产品奖励	40,000.00					40,000.00		是
2017年度授权专利奖励	10,500.00					10,500.00		是
2017年度符合亩产税收条件减免城镇土地使用税	95,990.40					95,990.40		是
2017年度符合亩产税收条件减免房产税	50,652.00					50,652.00		是
年产2亿双工艺环保型高档竹筷和16万m <sup>2</sup> 工艺环保型竹砧板、装饰板锅炉改造及砧板自动化生产设备流水线节能技改项目补助	180,600.00					180,600.00		是
已挂牌“新三板”奖励	3,141,293.00						3,141,293.00	是
亩产税收贡献奖	40,000.00						40,000.00	是
两新组织党建示范点创建经费、两新组织党建公积金	9,850.00						9,850.00	是
省级骨干农业龙头企业	50,000.00						50,000.00	是
2017年浙江“隐形冠军”培育企业	30,000.00						30,000.00	是
纳税二等奖奖励	40,000.00						40,000.00	是
合计	3,775,892.78			87,007.38		377,742.40	3,311,143.00	是

### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
整竹健康砧板生产线新建项目配套资金摊销	与资产相关	87,007.38		
省级新产品奖励	与收益相关	40,000.00		
2017年度授权专利奖励	与收益相关	10,500.00		
2017年度符合亩产税收条件减免城镇土地使用税	与收益相关	95,990.40		
2017年度符合亩产税收条件减免房产税	与收益相关	50,652.00		
年产2亿双工艺环保型高档竹筷和16万m <sup>2</sup> 工艺环保型竹砧板、装饰板锅炉改造及砧板自动化生产设备流水线节能技改项目补助	与收益相关	180,600.00		
已挂牌“新三板”奖励	与收益相关		3,141,293.00	
亩产税收贡献奖	与收益相关		40,000.00	
两新组织党建示范点创建经费、两新组织党建公积分	与收益相关		9,850.00	
省级骨干农业龙头企业	与收益相关		50,000.00	
2017年浙江“隐形冠军”培育企业	与收益相关		30,000.00	
纳税二等奖奖励	与收益相关		40,000.00	
合计		464,749.78	3,311,143.00	

#### 41、套期

本期公司不存在套期事项。

### 六、关联方及其交易

#### 1、存在控制关系关联方

截止至 2018 年 6 月 30 日，存在控制关系关联方情况如下：

股东情况	出资情况	持股比例%	备注
黄环武	19,060,020.00	42.65	
吴东良	5,637,750.00	12.62	

说明：本公司实际控制人为黄环武、吴东良，黄环武担任公司董事长兼总经理，吴东良担任公司董事兼副总经理。

## 2、本公司无子公司情况。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
庆元三月三投资管理合伙企业（有限合伙）(简称：三月三投资)	持股 3.90%的公司股东
黄环清	董事，实际控制人之一黄环武的弟弟，三月三投资出资人之一，出资比例 5.26%
庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）(简称：三村投资)	持股 15.86%的公司股东
杨夏梅	董事、财务总监、董事会秘书，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%
刘家友	董事
周爱红	董事，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%
陶晓红	三村投资出资人之一，出资比例 9.52%，换届
吴燕玉	三村投资出资人之一，出资比例 23.81%，换届
陶建秋	三月三投资出资人之一，出资比例 3.95%，离任
朱月萍	监事会主席
王华文	监事，三月三投资出资人之一，出资比例 3.95%
吴学英	职工代表监事，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%
黄环军	实际控制人之一黄环武的哥哥，三月三投资出资人之一，出资比例 1.32%
黄环米	实际控制人之一黄环武的弟弟，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%
廖昌坚	实际控制人之一黄环武的妻弟，三月三投资出资人之一，出资比例 2.63%
廖芬	实际控制人之一黄环武的妻子
叶庆姿	实际控制人之一吴东良的妻子
财通证券股份有限公司	持股 2.61%的公司股东
民生证券股份有限公司	持股 1.75%的公司股东

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿	1,710.00	2017/5/24	2018/5/23	是
黄环武、吴东良、廖芬	406.00	2017/2/13	2018/2/6	是
黄环武、吴东良、廖芬	174.00	2017/2/24	2018/2/8	是
黄环武、吴东良	300.00	2017/11/13	2018/5/7	是
黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿	1,710.00	2018/5/23	2021/5/22	否
黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿	500.00	2017/10/26	2020/10/25	否
黄环武、吴东良、廖芬	406.00	2018/2/6	2021/2/5	否
黄环武、吴东良、廖芬	174.00	2018/2/8	2021/2/7	否
黄环武、吴东良、廖芬	300.00	2017/9/18	2020/9/18	否
黄环武、吴东良、廖芬	300.00	2017/11/23	2020/11/20	否
黄环武、廖芬、吴东良	410.91	2017/11/29	2022/11/28	否

(2) 不存在关联方资金拆借情况。

(3) 不存在关联方资产转让、债务重组情况。

(4) 无其他关联交易。

#### 5、关联方无应收应付款余额

#### 6、关联方承诺

本期不存在关联方承诺事项。

#### 七、股份支付

本期不存在股份支付情况。

#### 八、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

本期不存在重要承诺事项。

或有事项

本期不存在或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本期无其他需要披露的重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-14,757.01	固定资产处置利得
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	3,688,885.40	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	金额	说明
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,563.52	滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	3,672,564.87	
减： 非经常性损益的所得税影响数	551,091.23	
非经常性损益净额	3,121,473.64	
减： 归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,121,473.64	

## 2、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	
		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	6.23	0.1062	0.1062
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.13	0.0364	0.0364

## 3、公司主要财务报表项目重大变动原因

### (1) 资产负债表项目重大变动原因

#### 1、货币资金

报告期内货币资金1,168,376.24元，较上年数2,807,552.78元，增幅-58.38%，主要原因是在报告期内为购置自动化流水线增加设备预付款较上年同期货币资金有所减少。

#### 2、预付账款

报告期内预付账款3,158,415.59元，较上年数1,876,394.69元，增幅68.32%，主要是公司为实现智能化生产，4月份委托嘉兴市恩信自动化设备有限公司研发一条砧板自动化生产流水线，截止报告期公司已预付设备款1,600,000.00元。

#### 3、预收账款

报告期内预收账款340,942.84元，较上年数78,768.35元，增幅332.84%，主要是公司在2018年4月18日召开全国经销商会议，现场客户下单收到定金，从而导致公司预收账款增加。

#### 4、应付职工薪酬

报告期内应付职工薪酬2,302,591.56元，较上年数3,657,929.97元，增幅-37.05%，主要原因是在报告期内比上年同期数相比及时支付员工工资，所以应付职工薪酬余额相对下降。

#### 5、股本

报告期内股本44,685,000.00元，较上年数29,790,000.00元，增幅50.00%，主要是公司2017年度权益分派以资本公积向全体股东每10股转增1.5股，以未分配利润向全体股东每10股送3.5股。分派后公司总股本为44,685,000股，2018年6月29日，该权益分派已实施完毕。

---

## 6、资本公积

报告期内资本公积85,664.72元，较上年数4,554,164.72元，增幅-98.12%，主要原因是公司2017年度权益分派以资本公积向全体股东每10股转增1.5股。

---

### (2) 利润表项目重大变动原因

---

#### 1、税金及附加

报告期内税金及附加329,834.33元，较上年同期数495,340.06元，增幅-33.41%，主要原因是本年度销售收入有所下降，从而相应的税金及附加也下降。

#### 2、研发费用

报告期内研发费用1,026,254.37元，较上年同期数2,541,445.08元，增幅-59.62%，主要原因是公司上年度上半年投入研发项目有四项，本年数研发项目为二项，从而导致本年研发费用下降。

#### 3、其他收益

报告期内，其他收益464,749.78元，较上年同期数175,000.00元，增幅165.57%，主要原因是收到的与日常活动相关财政补助增加所致。

#### 4、投资收益

报告期内投资收益0.00元，较上年同期数258,349.82元，增幅-100.00%，主要原因是：2017年6月21日公司第一届董事会第十四次会议决议通过《关于浙江三禾竹木科技股份有限公司持有庆元县农村信用合作联社股权转让》的议案，出售后公司无可供出售金融资产。

#### 5、营业利润

报告期内营业利润1,582,351.32，较上年同期数5,320,040.29元，增幅-70.26%，主要原因是公司销售收入减少，随之营业利润也下降。

#### 6、营业外支出

报告期内营业外支出1,563.52元，较上年同期数82,247.65元，增幅-98.10%，主要原因是上年仓库盘点报耗金额高，本年库存管理规范，从而金额减少。

#### 7、利润总额

报告期内利润总额4,891,930.80元，较上年同期数9,407,180.40元，增幅-48.00%，主要原因是公司营业利润下降，营业外收入下降，从而利润总额下降。

#### 8、所得税费用

报告期内所得税费用146,060.61元，较上年同期数1,428,404.63元，增幅-89.77%，主要原因：(1) 公司报告期内利润总额较上年同期有所下降；(2) 调整以前期间所得

---

---

税的影响587,729.01元。

#### 9、净利润

报告期内净利润4,745,870.19元，较上年同期数7,978,775.77元，增幅-40.52%，  
主要原因是：(1) 公司销售收入减少，随之营业利润也下降；(2) 公司本年度收到的  
政府补助较上年同期下降13.09%。

---

浙江三禾竹木科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日