



箭鹿股份

NEEQ : 430623

江苏箭鹿毛纺股份有限公司

JIANGSU JIANLU WORSTED CO.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记



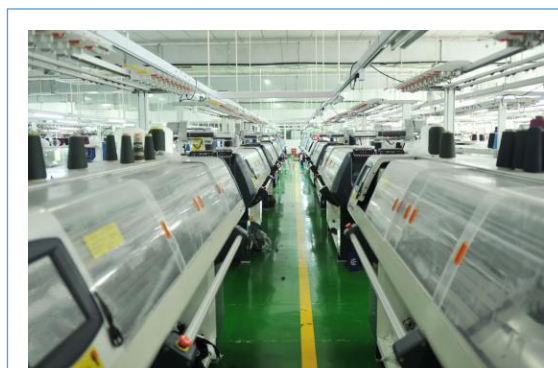
2019 年 2 月 12 日，公司被宿迁市人民政府授予“宿迁市绿色示范企业”称号。



由宿城区总工会、宿城区人社局主办，箭鹿集团承办的宿城区纺织企业技能操作大赛于 2019 年 4 月 11 日至 26 日在箭鹿成功举行。



2019 年 6 月 5 日，箭鹿集团举行新班子成立五周年大会，对五年来发展情况进行总结回顾，并制定下一个五年发展目标。



2019 年上半年，公司围绕做大羊毛衫带动毛纱、毛条的发展战略，引进全电脑横编机、套口机等先进设备，扩大羊毛衫生产规模。计划未来五年逐步达到年产 500 万件的生产能力。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、箭鹿股份、股份公司	指	江苏箭鹿毛纺股份有限公司
主办券商	指	华福证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本期初	指	2019 年 1 月 1 日
本期末	指	2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙召云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0527-82868051
传真	0527-84378838
电子邮箱	sqszaoyun@126.com
公司网址	www.chinajianlu.com
联系地址及邮政编码	江苏省宿迁市科工路 117 号宿城经济开发区（西区）、223800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏箭鹿毛纺股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999-5-17
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-17 纺织业-172 毛纺织及染整精加工-1723 毛染整精加工
主要产品与服务项目	生产、销售精纺面料、仿毛面料、成衣制品、皮鞋、毛条、纱线及家纺用品等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	154,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	江苏宿城国有资产经营管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	江苏宿城国有资产经营管理有限公司

四、 注册情况

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

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	257,626,708.85	235,404,990.17	9.44%
毛利率%	19.10%	20.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,119,548.01	17,674,627.73	13.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,517,548.16	11,194,381.83	2.89%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.20%	4.04%	-
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）	2.40%	2.56%	-
基本每股收益	0.13	0.11	18.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	803,404,338.21	822,676,200.34	-2.34%
负债总计	330,630,314.43	347,039,391.98	-4.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	466,481,017.44	469,461,469.42	-0.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.03	3.05	-0.66%
资产负债率%（母公司）	48.24%	50.53%	-
资产负债率%（合并）	41.15%	42.18%	-
流动比率	1.61	1.58	-
利息保障倍数	15.43	8.92	-

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	37,962,638.94	6,725,777.38	464.43%
应收账款周转率	2.42	1.54	-
存货周转率	0.75	0.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-2.34%	-0.87%	-
营业收入增长率%	9.44%	7.75%	-
净利润增长率%	13.26%	3.67%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	9,560,540.00
理财产品收益	994,924.40
其他营业外收入和支出	-435,582.21
非经常性损益合计	10,119,882.19
所得税影响数	1,500,332.22
少数股东权益影响额（税后）	17,650.11
非经常性损益净额	8,601,899.86

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年同期未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

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

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩有所增长。公司实现营业收入 257,626,708.85 元，同比上升 9.44%；净利润为 20,237,215.42 元，同比上升 13.26%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司账面总资产为 803,404,338.21 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 466,481,017.44 元；经营活动产生的现金流量净额为 37,962,638.94 元，去年同期经营活动产生的现金流量净额为 6,725,777.38 元，与去年同期比增加 31,236,861.56 元，主要是到期的应收票据及应收账款回收较及时，增加了经营活动产生的现金净流量。

2、业务拓展情况

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

3、质量管理情况

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

4、技术研发方面

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

5、规范公司内部各项管理方面

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

管理思路，运用新模式、新策略、新办法来高效管理，促进公司业务的规范运作。

6、在员工队伍建设及结构调整方面

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

三、 风险与价值

1、羊毛价格变动风险

公司产品成本中羊毛占比较高，报告期公司的羊毛采购金额为 13,082 万元，羊毛价格变动将对公司业绩产生较大影响。

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

2、行业面料及制服领域特殊风险

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

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

3、类别客户依赖风险

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

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

4、税收优惠政策变动风险

公司近年来积极增加研发投入，并在 2018 年 10 月 24 日通过了高新技术企业的重新认定，获《高新技术企业证书》有效期为三年。2018 年 10 月至 2021 年 10 月适用所得税率为 15%，如果不能持续被认定为高新技术企业，公司的所得税费用将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。

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

5、控股股东不当控制风险

公司控股股东及实际控制人江苏宿城国有资产经营管理有限公司持有公司 75.90% 的股份，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会影响公司和少数权益股东利益。

对策：公司依据《公司法》和《公司章程》的规定按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，三会的相关人员能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。公司现有治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别

和控制经营中的重大风险，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0
6. 其他	265,000,000.00	90,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人 或控股股东	2018/12/28		挂牌	同业竞争 承诺	避免同业竞 争的承诺	正在履行中
----------------	------------	--	----	------------	---------------	-------

承诺事项详细情况：

1、已披露承诺事项

关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东及实际控制人江苏宿城国有资产经营管理有限公司已就避免与公司发生同业竞争向箭鹿股份及公司其他股东作出如下承诺：

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

2、承诺履行情况

报告期内以上承诺严格履行，不存在严重违反承诺的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	24,336,105.06	3.03%	短期借款
房屋建筑物	抵押	70,511,315.09	8.78%	短期借款
机器设备	抵押	26,126,768.28	3.25%	短期借款
保函保证金	质押	7,082,927.32	0.88%	开具保函
信用证保证金	质押	5,640,726.02	0.70%	开信用证
外币贷款保证金	质押	5,000,000.00	0.62%	短期借款
合计	-	138,697,841.77	17.26%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

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

单位：元或股

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
2019.6.28	1.5		
合计	1.5		

2、报告期内的权益分派预案

□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

2019年5月15日公司召开的股东大会审议通过了2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本15,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）。本次权益分派权益登记日为：

2019 年 6 月 27 日，除权除息日为：2019 年 6 月 28 日。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	150,119,000	97.48%	-116,029,260	34,089,740	22.14%
	其中：控股股东、实际控制人	116,892,860	75.90%	-116,892,860	0	0%
	董事、监事、高管	971,200	0.63%	0	971,200	0.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,881,000	2.52%	116,029,260	119,910,260	77.86%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	116,892,860	116,892,860	75.90%
	董事、监事、高管	3,017,400	1.96%	0	3,017,400	1.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		154,000,000	-	0	154,000,000	-
普通股股东人数						233

(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	江苏宿城国有资产经营管理有限公司	116,892,860		116,892,860	75.90%	116,892,860	-
2	刘庆年	10,654,200		10,654,200	6.92%		10,654,200
3	韩玉美	1,943,800	12,000	1,955,800	1.27%		1,955,800
4	孙聪明	1,159,000		1,159,000	0.75%		1,159,000
5	孙召云	1,059,200		1,059,200	0.69%	799,650	259,550
合计		131,709,060	12,000	131,721,060	85.53%	117,692,510	14,028,550

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
 股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为江苏宿城国有资产经营管理有限公司（下称“宿城控股集团”），宿城控股集团是宿迁市宿城区国有资产管理中心持有宿城控股集团 100.00%股权，系其控股股东，宿迁市宿城区国有资产管理中心为财政补助全额拨款事业单位，履行宿城区国有资产管理职能，宿城控股集团持有公司股份 116,892,860 股，持股比例为 75.90%。

宿城控股集团于 2014 年 2 月 13 日成立，公司法定代表人：黄寅迎，公司统一社会信用代码为 913213020915147438，公司注册资本 10 亿元。

2018 年 12 月 28 日，江苏宿城国有资产经营管理有限公司通过特定事项协议转让，使得公司第一大股东、控股股东、实际控制人发生变更，由宿迁产业发展集团有限公司变更为江苏宿城国有资产经营管理有限公司。

报告期内控股股东和实际控制人未发生变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘伟	董事长、总经理	男	1975年2月	本科	2016.9.23—2019.9.22	是
姜爱娟	副董事长	女	1980年7月	本科	2017.4.10—2019.9.22	是
周娟	董事	女	1965年1月	本科	2017.4.10—2019.9.22	是
孙召云	董事、董事会秘书、财务总监	女	1971年7月	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
陈丽	独立董事	女	1979年11月	硕士	2017.4.27—2019.9.22	否
吴欣	独立董事	女	1972年3月	硕士	2017.4.27—2019.9.22	否
李南飞	独立董事	男	1968年11月	本科	2017.4.27—2019.9.22	否
侍洁	监事会主席	男	1967年9月	大专	2018.4.10—2019.9.22	是
赵以玲	监事	女	1967年8月	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
蔡堃	监事	女	1974年4月	大科	2016.9.23—2019.9.22	是
杨月娟	副总经理	女	1971年1月	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
王娟	总经理助理	女	1987年1月	大专	2016.9.23—2019.9.22	是
张国庆	总经理助理	男	1986年10月	本科	2016.9.23—2019.9.22	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
姜爱娟	副董事长	415,800	0	415,800	0.27%	0
周娟	董事	1,057,800	0	1,057,800	0.69%	0
孙召云	董事、董事会秘书、财务总监	1,059,200	0	1,059,200	0.69%	0
侍洁	监事会主席	840,000	0	840,000	0.55%	0

赵以玲	监事	148,000	0	148,000	0.10%	0
蔡 堃	监事	216,000	0	216,000	0.14%	0
杨月娟	副总经理	130,200	0	130,200	0.08%	0
王 娟	副总经理	61,600	0	61,600	0.04%	0
张国庆	总经理助理	60,000	0	60,000	0.04%	0
合计	-	3,988,600	0	3,988,600	2.60%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	60	70
生产人员	1,685	1,741
销售人员	51	50
技术人员	146	149
财务人员	13	13
员工总计	1,955	2,023

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	24	28
专科	334	348
专科以下	1,597	1,647
员工总计	1,955	2,023

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内，公司员工队伍基本保持稳定，并有针对性地参加人才交流会，招聘优秀人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。
- 2、薪酬政策：本公司根据岗位类别制定了不同的薪酬和绩效考核制度，以基本工资和绩效考核相结合，考核指标根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。

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

4、需公司承担费用的离退休职工有 6 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	61,885,725.84	32,604,387.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	112,590,550.48	140,385,843.88
其中：应收票据	五、（二）	13,985,227.95	26,297,827.63
应收账款	五、（二）	98,605,322.53	114,088,016.25
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	4,954,998.64	7,084,019.10
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、（四）	17,252,415.04	14,727,358.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	313,366,842.27	240,910,342.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		85,268,856.88
流动资产合计		510,050,532.27	520,980,807.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(七)	2,610,698.67	2,610,698.67
固定资产	五、(八)	243,815,217.85	249,506,722.51
在建工程	五、(九)	1,891,909.04	1,891,909.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	40,815,741.96	40,944,516.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	748,225.09	136,266.65
递延所得税资产	五、(十二)	3,472,013.33	3,988,656.48
其他非流动资产	五、(十三)		2,616,623.12
非流动资产合计		293,353,805.94	301,695,392.68
资产总计		803,404,338.21	822,676,200.34
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	89,457,260.00	115,000,000.000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十五)	95,946,048.88	82,361,872.98
其中：应付票据			
应付账款	五、(十五)	95,946,048.88	82,361,872.98
预收款项	五、(十六)	26,238,010.68	22,718,675.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	22,221,425.16	23,192,617.41
应交税费	五、(十八)	7,418,111.64	27,647,461.31
其他应付款	五、(十九)	75,629,980.93	59,199,287.67
其中：应付利息	五、(十九)	340,666.67	480,041.67
应付股利	五、(十九)	63,309,019.05	40,209,019.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		316,910,837.29	330,119,914.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十)	4,174,700.00	4,174,700.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十一)	9,544,777.14	12,744,777.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,719,477.14	16,919,477.14
负债合计		330,630,314.43	347,039,391.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	13,361,747.24	13,361,747.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	65,303,296.01	65,303,296.01
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	233,815,974.19	236,796,426.17
归属于母公司所有者权益合计		466,481,017.44	469,461,469.42
少数股东权益		6,293,006.34	6,175,338.94
所有者权益合计		472,774,023.78	475,636,808.36
负债和所有者权益总计		803,404,338.21	822,676,200.34

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

(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		48,511,111.31	12,592,193.97
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、(一)	13,385,227.95	25,797,827.63
应收账款	十二、(一)	90,316,093.65	115,803,035.88
应收款项融资			
预付款项		3,310,348.79	1,877,816.94
其他应收款	十二、(二)	9,548,081.45	21,640,927.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		260,402,122.87	198,224,671.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			85,038,400.00
流动资产合计		425,472,986.02	460,974,873.21
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	142,019,428.44	142,019,428.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,610,698.67	2,610,698.67
固定资产		211,568,144.88	217,893,053.08
在建工程		1,891,909.04	1,891,909.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,208,606.66	39,745,322.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,255,383.36	3,255,383.36
其他非流动资产		2,045,604.81	2,045,604.81
非流动资产合计		402,599,775.86	409,461,399.95
资产总计		828,072,761.88	870,436,273.16
流动负债：			

短期借款		89,457,260.00	115,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,747,678.56	58,519,673.56
预收款项		7,593,124.46	37,944,677.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		19,279,980.26	19,317,382.80
应交税费		5,637,020.90	19,468,261.74
其他应付款		207,020,438.54	172,670,427.22
其中：应付利息		340,666.67	340,666.67
应付股利		63,309,019.05	40,209,019.05
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		385,735,502.72	422,920,422.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,174,700.00	4,174,700.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,544,777.14	12,744,777.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,719,477.14	16,919,477.14
负债合计		399,454,979.86	439,839,899.46
所有者权益：			
股本		154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,642,198.03	10,642,198.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,303,296.01	65,303,296.01

一般风险准备			
未分配利润		198,672,287.98	200,650,879.66
所有者权益合计		428,617,782.02	430,596,373.70
负债和所有者权益合计		828,072,761.88	870,436,273.16

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		257,626,708.85	235,404,990.17
其中：营业收入	五、(二十六)	257,626,708.85	235,404,990.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		243,869,287.64	221,925,429.82
其中：营业成本	五、(二十六)	208,430,682.18	186,056,989.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	2,891,780.72	3,907,520.64
销售费用	五、(二十八)	6,383,955.99	7,680,684.01
管理费用	五、(二十九)	7,689,212.94	6,166,658.33
研发费用	五、(三十)	11,859,711.52	10,860,386.09
财务费用	五、(三十一)	841,231.79	2,616,409.04
其中：利息费用		2,801,098.71	3,971,858.06
利息收入		2,401,300.48	1,008,813.95
信用减值损失			
资产减值损失	五、(三十二)	5,772,712.50	4,636,782.60
加：其他收益	五、(三十三)	9,560,540.00	7,996,979.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	994,924.42	423,799.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	0	-170,785.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,312,885.63	21,729,553.75
加：营业外收入	五、（三十六）	61,094.24	133,047.23
减：营业外支出	五、（三十七）	496,676.45	615,990.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,877,303.42	21,246,610.68
减：所得税费用	五、（三十八）	3,640,088.00	3,379,116.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,237,215.42	17,867,494.19
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（净亏损以“-”号填列）		20,237,215.42	17,867,494.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		117,667.41	192,866.46
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,119,548.01	17,674,627.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,237,215.42	17,867,494.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,119,548.01	17,674,627.73
归属于少数股东的综合收益总额		117,667.41	192,866.46
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.13	0.11
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.13	0.11

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	210,294,789.68	210,013,529.38
减：营业成本	十二、(四)	169,649,629.23	161,652,411.82
税金及附加		2,259,875.24	3,305,471.57
销售费用		2,796,007.93	4,904,448.98
管理费用		5,370,992.19	6,202,012.25
研发费用		8,815,618.53	8,033,459.79
财务费用		1,783,790.21	3,917,764.78
其中：利息费用		2,796,166.69	3,957,970.15
利息收入		1,236,875.25	-252,202.27
加：其他收益		6,804,235.00	6,277,999.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	994,924.42	423,799.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,715,816.20	-3,995,819.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-170,785.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,702,219.57	24,533,154.23
加：营业外收入			133,047.23
减：营业外支出		496,344.80	595,735.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,205,874.77	24,070,466.46
减：所得税费用		3,084,466.45	3,379,116.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,121,408.32	20,691,349.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,121,408.32	20,691,349.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		21,121,408.32	20,691,349.97
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		295,016,078.25	219,328,301.60
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,148,177.05	4,395,130.84

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	54,728,847.42	55,158,758.44
经营活动现金流入小计		360,893,102.72	278,882,190.88
购买商品、接受劳务支付的现金		196,674,869.26	165,067,926.88
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		62,222,348.75	54,155,387.09
支付的各项税费		31,986,101.78	22,650,977.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	32,047,143.99	30,282,121.91
经营活动现金流出小计		322,930,463.78	272,156,413.50
经营活动产生的现金流量净额		37,962,638.94	6,725,777.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,049,218.43	2,000,098.80
取得投资收益收到的现金		995,488.53	568,242.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			261,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十九)	29,000,000.00	
投资活动现金流入小计		54,044,706.96	2,829,341.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,224,126.00	1,976,765.00
投资支付的现金		51,010,818.43	2,000,167.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,234,944.43	3,976,932.20
投资活动产生的现金流量净额		1,809,762.53	-1,147,590.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		94,457,260.00	96,404,550.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		94,457,260.00	96,404,550.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	132,788,182.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,304,862.69	1,169,787.50

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		127,304,862.69	133,957,970.15
筹资活动产生的现金流量净额		-32,847,602.69	-37,553,420.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		83,053.18	
五、现金及现金等价物净增加额		7,007,851.96	-31,975,233.68
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		24,363,852.44	27,843,460.79

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,290,301.26	170,520,766.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242,188,036.49	207,542,455.38
经营活动现金流入小计		416,478,337.75	378,063,221.63
购买商品、接受劳务支付的现金		242,889,379.19	246,420,977.69
支付给职工以及为职工支付的现金		39,561,835.13	35,733,178.81
支付的各项税费		20,467,209.64	14,755,555.79
支付其他与经营活动有关的现金		79,825,030.63	72,404,602.76
经营活动现金流出小计		382,743,454.59	369,314,315.05
经营活动产生的现金流量净额		33,734,883.16	8,748,906.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,049,218.43	2,000,098.80
取得投资收益收到的现金		995,488.53	462,648.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			261,000.00
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		29,000,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流入小计		54,044,706.96	15,723,747.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		996,115.00	554,825.00
投资支付的现金		51,010,818.43	2,000,167.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,006,933.43	2,554,992.20
投资活动产生的现金流量净额		2,037,773.53	13,168,755.23
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		94,457,260.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		94,457,260.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	132,788,182.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,304,862.69	1,169,787.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		127,304,862.69	133,957,970.15
筹资活动产生的现金流量净额		-32,847,602.69	-23,957,970.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,136.66	
五、现金及现金等价物净增加额		2,918,917.34	-2,040,308.34
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		11,179,394.15	38,792,968.21

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：孙召云

会计机构负责人：宗晓丽

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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

江苏箭鹿毛纺股份有限公司

二〇一九年一至六月财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

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

2010 年 12 月，根据公司 2010 年第三次股东大会决议，以应付原宿迁市国有资产投资有限公司的股利人民币 3,739.90 万元转增股本人民币 3,739.90 万元，自然人刘庆年和自然人周娟分别以货币增资人民币 700.00 万元和人民币 487.51 万元。至此，公司的注册资本变更为 11,000.00 万元，其中：宿迁产业发展集团有限公司持有公司 75.91% 的股权；上海第五化学

纤维厂持有公司 0.91% 的股权；南京汇恩实业有限公司持有公司 0.27% 的股权；宿迁市苏棉纺织有限公司持有公司 0.09% 的股权；刘庆年等 12 位自然人（除刘庆年外的 11 位自然人实际系代 133 位自然人持有本公司股份）持有公司 22.82% 的股权。

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

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

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

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

（二） 合并财务报表范围

截至 2019-6-30 止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——

基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控

制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

（十） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累

计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

5. 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损

失。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具

进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

（2）将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

7. 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8. 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见下文“公允价值计量”。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面

价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交

易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现

金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

4 年

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工

薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 收入

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

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

(1) 内销收入

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

(2) 外销收入

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关或与收益相关的具体标准为：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

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

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十六） 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，并废止了《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)，公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行列报。

2、 重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

(二) 税收优惠

本公司于 2018 年 10 月 24 日取得重新认定的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司 2018 年 10 月至 2021 年 9 月企业所得税税率为 15%。

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

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,684.42	3,818.12
银行存款	50,482,600.84	17,352,182.36
其他货币资金	11,362,440.58	15,248,386.67

合计	61,885,725.84	32,604,387.15
----	---------------	---------------

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	5,640,726.02	4,017,476.32
保函保证金	7,082,927.32	6,230,910.35
贷款保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	17,723,653.34	15,248,386.67

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	13,985,227.95	26,297,827.63
应收账款	98,605,322.53	114,088,016.25
合计	112,590,550.48	140,385,843.88

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,985,227.95	26,297,827.63

(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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,001,007.68	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	108,732,400.69	97.80	10,127,078.16	8.15	98,605,322.53	124,215,094.41	98.07	10,127,078.16	8.15	114,088,016.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,442,889.11	2.20	244,889.11			244,889.11	1.93	2,442,889.11		
合计	111,175,289.80	100.00	12,569,967.27		98,605,322.53	126,657,983.52	100.00	12,569,967.27		114,088,016.25

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
东莞市和玛毛纺织品有限公司	2,442,889.11	2,442,889.11	100.00	预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	90,296,790.85	4,361,247.56	5.00
1 至 2 年	15,107,803.07	3,021,560.61	20.00
2 至 3 年	1,167,073.57	583,536.79	50.00
3 年以上	2,160,733.20	2,160,733.20	100.00
合计	108,732,400.69	10,127,078.16	

说明：

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 470,646.35 元。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
际华集团	12,525,584.5	10.98	626,279.23
中国人民武装警察边防部队	9,532,989.7	8.36	476,649.49
山东靓华制衣有限公司	4,703,858.5	4.12	235,192.93
江苏卡思迪莱服饰有限公司	3,964,689.05	3.48	198,234.45
吉林省荣发服装服饰有限公司	3,612,160.84	3.17	180,608.04
合计	34,339,282.59	30.10	1,716,964.13

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,721,210.26	34.74	6,941,019.07	97.98
1 至 2 年	4,917,541.11	99.24	105,542.50	1.49
2 至 3 年	560.00	0.01	560.00	0.01
3 年以上	36,897.53	0.74	36,897.53	0.52
合计	4,954,998.64	100.00	7,084,019.10	100.00

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
BE.MA.TEX	1,634,941.25	33.00
张家港保税区意勤环球国际贸易有限公司	476,405.12	9.61
漯河市冠鸿商贸有限公司	291,340.00	5.88
卓郎（江苏）纺织机械有限公司	134,410.98	2.71
中国石化销售股份有限公司江苏宿迁石油分公司	120,328.3	2.43
合计	2,657,425.65	53.63

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	17,252,415.04	14,727,358.65
合计	17,252,415.04	14,727,358.65

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	2,647,684.31	14.62			2,647,684.31	3,399,093.40	21.82			3,399,093.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,458,623.58	85.38	853,892.85	5.85	14,604,730.73	12,182,158.10	78.18	853,892.85	7.01	11,328,265.25
其中：账龄组合	4,059,133.75	22.42	853,892.85	26.64	3,205,240.90	3,293,363.32	21.14	853,892.85	25.93	2,439,470.47
备用金、押金、保证金等组合	11,399,489.83	62.96			11,399,489.83	8,888,794.78	57.04			8,888,794.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,106,307.89	100.00	853,892.85		17,252,415.04	15,581,251.50	100.00	853,892.85		14,727,358.65

组合中，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
应收出口退税款	1232,115.32			无收回风险

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	22128279.93	72,352.87	5.00
1 至 2 年	1,016,046.73	203,209.35	20.00
2 至 3 年	503,856.91	251,928.45	50.00
3 年以上	326,402.18	326,402.18	100.00
合计	4,059,133.75	853,892.85	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 320,056.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,205,240.90	3,293,363.32
备用金、押金、保证金等组合	11,399,489.83	8,888,794.78
其他	2,647,684.31	3,399,093.40
合计	17,252,415.04	15,581,251.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东金盾服装公司	投标保证金	1,600,000.0	1-2 年内	9.27	
应收出口退税款	其他	1,232,115.32	1 年	7.76	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余额
王斌	房租费	650,000.0	1-2 年 内	3.77	
中国人民武装警察部队后勤 部物资采购站	投标保证金	646,612.23	1-2 年 内	3.75	
河南省公安厅	投标保证金	629,611.67	1-2 年 内	3.65	
合计		4,758,339.22		28.19	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34468,195.07		34468,195.07	30,172,585.72		30,172,585.72
在产品	98249,785.28		98249,785.28	76,911,141.97		76,911,141.97
库存商品	213971,166.3	33322,304.37	180648,861.93	160,905,559.83	27,078,945.52	133,826,614.31
合计	346689,146.65	33,322,304.37	313,366,843.28	267,989,287.52	27,078,945.52	240,910,342.00

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	27,078,945.52	6,243,358.85				33,322,304.37

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用		
理财产品	0	85,038,400.00
可抵扣进项税	0	229,201.53
预缴税款	0	1,255.35
合计	0	85,268,856.88

(七) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物

1. 账面原值	
(1) 年初余额	4,006,187.24
(2) 本期增加金额	
—外购	
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	4,006,187.24
2. 累计折旧和累计摊销	
(1) 年初余额	1,395,488.57
(2) 本期增加金额	
—计提或摊销	
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	1,395,488.57
3. 减值准备	
(1) 年初余额	
(2) 本期增加金额	
—计提	
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	2,610,698.67
(2) 年初账面价值	2,610,698.67

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	243,815,217.85	249,506,722.51

固定资产清理		
合计	243,815,217.85	249,506,722.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	162691,549.46	380631,394.05	8378,919.14	10334,810.3	562036,672.95
（2）本期增加金额	2920,443.16	4819,201.37		422,201.22	8161,845.75
—购置	2920,443.16	4819,201.37		422,201.22	8161,845.75
—在建工程转入					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	165611,992.62	385450,595.42	8378,919.14	10757,011.52	570198,518.7
2. 累计折旧					
（1）年初余额	45528,643.08	250381,354.64	4331,845.63	9093,707.48	309335,550.83
（2）本期增加金额	2710,235.22	10304,074.62	391,082.72	447,957.85	13853,350.41
—计提	2710,235.22	10304,074.62	391,082.72	447,957.85	13853,350.41
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	48238,878.3	260685,429.26	4722,928.35	9541,665.33	323188,901.24
3. 减值准备					
（1）年初余额		3,194,399.61			3,194,399.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		3,194,399.61			3,194,399.61
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	117,373,114.32	121,570,766.55	3,655,990.79	1,215,346.19	243,815,217.85
(2) 年初账面价值	117,162,906.38	127,055,639.80	4,047,073.51	1,241,102.82	249,506,722.51

(九) 在建工程**1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,891,909.04	1,891,909.04
工程物资		
合计	1,891,909.04	1,891,909.04

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专家楼 辅助工程						
食堂						
三纺设备	1,891,909.04		1,891,909.04	1,891,909.04		1,891,909.04
合计	1,891,909.04		1,891,909.04	1,891,909.04		1,891,909.04

(十) 无形资产
无形资产情况

项目	土地使用权	软件费	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	50,646,912.00	924,204.34	51571,116.34
(2) 本期增加金额		11,650.49	11,650.49
—其他增加		11,650.49	11,650.49
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	50,646,912.00	935,854.83	51582,766.83
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	9907,423.5	719,176.63	10626,600.13
(2) 本期增加金额	124,012.17	16,412.57	140,424.74
—计提	124,012.17	16,412.57	140,424.74
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	10031,435.67	735,589.20	10767,024.87
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	40615,476.33	200,265.63	40,815,741.96
(2) 年初账面价值	40,739,488.50	205,027.71	40,944,516.21

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
金鹰专柜装潢维修费	136,266.65		38,933.34		97,333.31
果园服装厂维修		491,633.0	123,376.14		368,256.86

制衣服装厂维修费		119,612.0	29,903.0		89,709.0
绣花加工费		176,095.92	25,000.0		151,095.92
南京新佰装潢维修费		83,660.0	41,830.0		41,830.00
合计	136,266.65	871,000.92	259,042.48		748,225.09

(十二) 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	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,615,577.40	1,892,336.61	12,615,577.40	1,892,336.61
计入当期损益的政府补助与计税基础差异	969,120.00	145,368.00	969,120.00	145,368.00
预计辞退福利	9,372,499.69	1,405,874.95	9,562,058.15	1,434,308.72
内部未实现利润	189,558.46	28,433.77	3,444,287.70	516,643.15
合计	23,146,755.55	3,472,013.33	26,591,043.25	3,988,656.48

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款		2616,623.12

(十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	89,457,260.00	115,000,000.00
保证借款		
合计	89,457,260.00	115,000,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	95,946,048.88	82,361,872.98
合计	95,946,048.88	82,361,872.98

应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	95,495,200.88	79,570,096.39
工程款	450,848.0	2,791,776.59
合计	95,946,048.88	82,361,872.98

（十六）预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	26,238,010.68	22,718,675.47

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
October Co. ,Ltd.	2,720,300.45	尚未结算

（十七）应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,110,559.26	54837,341.44	55700,259.14	12,247,641.56
离职后福利-设定提存计划	520,000.00	5225,500.92	5225,500.92	520,000.00
辞退福利	9,562,058.15	189,558.46	297,833.01	9453,783.60
合计	23,192,617.41	60252,400.82	61223,593.07	22,221,425.16

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,768,125.37	51531,351.71	52401,049.41	8898,427.67
(2) 职工福利费		460,138.44	460,138.44	

(3) 社会保险费		2455,221.29	2455,221.29	
其中：医疗保险费		2024,263.70	2024,263.70	
工伤保险费		57,773.53	57,773.53	
生育保险费		373,184.06	373,184.06	
(4) 住房公积金		383,850.0	383,850.0	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,342,433.89	6,780.00		3349,213.89
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	13,110,559.26	54,837,341.44	55,700,259.14	12,247,641.56

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		5,084,267.49	5,084,267.49	
失业保险费	520,000.00	141,233.43	141,233.43	520,000.00
合计	520,000.00	5,225,500.92	5,225,500.92	520,000.00

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	34,841.57	16,785,644.44
营业税		152,400.00
企业所得税	6481,046.26	8,505,985.19
个人所得税	1,287.69	8,956.28
城市维护建设税	75,886.64	794,828.49
房产税	458,121.44	458,903.29
教育费附加	54,204.75	569,234.61
土地使用税	294,939.75	294,939.75
印花税	17,783.54	76,569.26
合计	7,418,111.64	27,647,461.31

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	340,666.67	480,041.67
应付股利	63,309,019.05	40,209,019.05
其他应付款	11,980,295.21	18,510,226.95
合计	75,629,980.93	59,199,287.67

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业间拆借	340,666.67	340,666.67
短期借款应付利息		139,375.00
合计	340,666.67	480,041.67

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	40,209,019.05	40,209,019.05

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	11,680,000.00	11,680,000.00
往来款	20,067,759.89	3,542,222.84
押金	74,582.56	74,582.56
其他	3,257,952.76	3,213,421.55
合计	35,080,295.21	18,510,226.95

(2) 账龄超过一年的重要其付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏城厦建设工程有限公司	11,680,000.00	尚未归还

(二十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
宿迁市宿城区财政局	4,174,700.00	4,174,700.00

(二十一) 递延收益

项目	年初余额	其他非流动负债转入	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		12,744,777.14		3,200,000.00	9,544,777.14	补助

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区土地补偿金	5653,488.88	1,683,873.73	3,969,615.15	与资产相关
重点产业振兴和技术改造资金	3000000	1,200,000.00	1,800,000.00	与资产相关
企业发展基金	238170	119,085.00	119,085.00	与资产相关
区政府 2012 年省工业和信息产业转型升级专项资金	300000	50,000.00	250,000.00	与资产相关
年产 300 万米高性能形状记忆复合结构纱线及其纺织品智能化技术改造项目	658,851.12	47,404.17	611,446.95	与资产相关
年产 2000 吨高档精品纱线生产线技术改造项目	353,457.14	30,002.10	323,455.04	与资产相关
2015 年度宿城区工业经济转型发展专项资金	974890	69,635.00	905,255.00	与资产相关
2016 年度宿城区工业经济转型发展专项资金	356800		356,800.00	与资产相关
创新券使用	240000		240,000.00	与资产相关
2017 年度宿城区工业经济转型发展专项资金	969,120.00		969,120.00	与资产相关
合计	12744,777.14	3,200,000.00	9,544,777.14	

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	154,000,000.00						154,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,707,823.10	2,707,823.10
其他资本公积	10,653,924.14	10,653,924.14
合计	13,361,747.24	13,361,747.24

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	期末余额
法定盈余公积	43,621,031.58	43,621,031.58
任意盈余公积	21,682,264.43	21,682,264.43
合计	65,303,296.01	65,303,296.01

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	236,796,426.17	190,533,225.95
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	236,796,426.17	190,533,225.95
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	20,119,548.02	50,258,941.91
减: 提取法定盈余公积		4,512,384.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
对所有者或股东的分配	23,100,000.00	

期末未分配利润	233,815,974.19	236,796,426.17
---------	----------------	----------------

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254883,332.66	205736,111.22	232767,290.11	183168,695.83
其他业务	2743,376.19	2694,570.96	2637,700.06	2888,293.28
合计	257,626,708.85	208,430,682.18	235,404,990.17	186056,989.11

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	827,402.73	1,479,314.79
印花税	102,088.28	112,617.34
土地使用税	589,879.50	589,879.5
教育费附加	589,501.97	1,056,398.07
房产税	782,908.24	669,310.94
合计	2,891,780.72	3,907,520.64

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,383,965.99	7,680,684.01
其中主要：		
业务招待费	331,555.07	487,728.18
运输费	1,574,085.33	1,599,340.66
工资性支出	1,145,000.00	660,000.00
差旅费	804,595.29	630,888.42

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,689,212.94	6,166,658.33
其中主要：		
工资性支出	2,450,620.95	3,279,190.89
折旧	1,100,523.35	91,840.00
业务招待费	654,115.61	461,885.91
无形资产摊销	536,715.89	575,270.36
咨询费	693,485.23	278,153.32
差旅费	235,308.81	188,921.45

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
新型面料开发	11,859,711.52	10,860,386.09

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,801,098.71	3,971,858.06
减：利息收入	2,401,300.48	1,008,813.95
汇兑损益	-56,674.61	-830,736.76
其他	498,108.17	484,101.69
合计	841,231.79	2,616,409.04

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-470646.36	1,196,870.60
存货跌价损失	6,243,358.85	3,439,912.00
合计	5,772,712.50	4,636,782.60

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关
老厂区拆迁补偿款	1,683,873.73	3,026,650.73	与资产相关
淮河流域		250,000.00	与收益相关
重点产业振兴拉动内需资金	1,200,000.00	1,200,000.00	与收益相关
企业发展基金	119,085.00	119,085.00	与收益相关
转型升级资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
2015 区政府突出贡献奖	69,635.00	69,635.00	与收益相关
2016 区政府贡献奖		22,300.00	与收益相关
收经信局 2017 年度突出贡献奖金		1000,000.00	与收益相关
增值税退税	1,574,640.00	1,495,680.00	与收益相关
创新券使用		15,000.00	与收益相关
收宿城区电网改造工程占地拆迁补偿款		36,829.00	与收益相关
收国资委考核奖励		100,000.00	与收益相关
*收宿城区商务局 2015 年度商务发展专项资金		36,500.00	与收益相关
*收宿城区科技局产业发展引导资金	30,002.10	350,000.00	与收益相关
省创新人才补助			与收益相关
民贸贴息			与收益相关
其他			与收益相关
经济型发展奖金		100,000.00	与收益相关
高新技术企业培育金		123,300.00	与收益相关
市级专利资金	47,404.17	2,000.00	与收益相关
收市政府第二届专利奖	40,000.00		与收益相关
收兑现 2017 年度市级科技创新券款	1478,000.00		与收益相关
收市工信局奖励资金	50,000.00		与收益相关
收 2017 年度减煤工作奖补资金沈磊	37,200.00		与收益相关
收 2018 年市领军人才奖金	120,000.00		与收益相关
收 2018 年度第二批产业转型升级专项资金	300,000.00		与收益相关
收 2018 年度省工程技术研究中心绩效后补助经费	300,000.00		与收益相关
收 2018 年度企业高质量发展专项资金	1,266,200.00		与收益相关
2018 年度宿城区高质量发展专项引导资金第一批项目奖补资金	229,600.00		与收益相关
首次认定高新技术企业奖金	500,000.00		与收益相关
2018 年度宿城区鼓励支持工业企业高质量发展专项引导资金第一批项目奖补资金	464,900.00		与收益相关
合计	9,560,540.00	7,996,979.73	与收益相关

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	994,924.42	423,799.31
合计	994,924.42	423,799.31

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置		-170,785.65	-

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：处置固定资产利得		
违约金、罚款收入		2,000.00
政府补助		
保险赔付		131,047.23
其他	61,094.24	
合计	61,094.24	133,047.23

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.0	590,000.00	
非流动资产毁损报废损失			
其他	396,676.45	25,990.30	
合计	496,676.45	615,990.30	

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,640,088.00	3,379,116.49
递延所得税调整		
合计	3,640,088.00	3,379,116.49

(三十九) 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	本期金额	上期金额
利息收入	1,236,875.25	1,008,813.95
营业外收入	61,094.24	133,047.23
政府补助	4,785,900.00	1,748,629.00
往来款	48,644,977.93	52,268,268.26
合计	54,728,847.42	55,158,758.44

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费、担保费	285,644.99	298,369.81
营业外支出	496,676.45	615,990.30
销售费用支出	3,640,498.24	3,810,510.98
管理费用支出	2,638,941.78	2,219,141.27
支付保证金	11,511,283.00	10,658,917.15
往来款	13,474,099.53	12,679,192.40
合计	32,047,143.99	30,282,121.91

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	29,000,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,237,215.42	17,867,494.19

加：资产减值准备	5,772,712.50	4,636,782.60
信用减值损失		
固定资产折旧	13,900,792.45	27,230,743.85
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	530,731.70	1,180,376.78
长期待摊费用摊销	-611,958.44	77,866.68
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）	0.00	262,074.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	665120.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	841,231.79	2,616,409.04
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）		
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）	72,456,500.27	-15,612,700.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,482,693.72	30,458,205.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,584,175.90	-15,237,172.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,962,638.94	95,474,763.83
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		
补充资料	本期金额	上期金额
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	24,363,852.44	17,356,000.48
减：现金的期初余额	17,356,000.48	59,818,694.47
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	7,007,851.96	-42,462,693.99

六、合并范围的变更

无

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	
宿迁市箭鹿制衣有限公司	宿迁	江苏宿迁	服装制造	96.25		投资设立
宿迁市箭鹿进出口有限公司	宿迁	江苏宿迁	进出口贸易	100.00		投资设立
宿迁市第一毛条厂有限公司	宿迁	江苏宿迁	毛条、晴纶毛制造	100.00		非同一控制企业合并
江苏箭鹿电子商务有限公司	宿迁	江苏宿迁	服装销售	100.00		投资设立

重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宿迁市箭鹿制衣有限公司	3.75%	117,667.41		6,293,006.34

2、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宿迁市箭鹿制衣有限公司	188,912,313.39	2,373,749.82	212,650,163.21	45,003,362.79		45,003,362.79	207,960,619.77	21,914,763.77	229,875,383.54	65,363,263.62		65,363,263.62

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏宿城国有资产经营管理有限公司*	江苏宿迁	政府授权范围内的国有资产经营管理，实业投资，企业管理咨询，接受市政府委托承担城市建设及政府性投资项目的投资	100,000 万人民币	75.91	75.91

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(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
刘伟	公司关键管理人员

(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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘伟	70,000,000.00	2019-3-28	2024-3-27	否
刘伟	20,000,000.00	2019-3-4	2024-3-4	否

(五) 应收应付款项应付项目

项目名称	公司名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付股利	宿迁产业发展集团有限公司	40,209,019.05		40,209,019.05	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止公司抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	借款金额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属科目	抵押物账面原值	抵押物账面净值
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	10,000,000.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	固定资产	64,605,537.11	44,094,381.88
		20,000,000.00					
		20,000,000.00					
		20,000,000.00	土地		无形资产	20,193,588.60	15,818,311.07
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	19,457,260.00	房屋建筑物	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	固定资产	20,039,676.96	14,060,385.93
			土地	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	无形资产	5,680,371.64	4,610,568.31
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	短期借款	0	土地	江苏箭鹿毛纺股份有限公司	无形资产	4,799,952.00	3,907,225.68
			房屋建筑物		固定资产	16,842,740.00	12,356,547.28
			机器设备		固定资产	56,592,278.56	26,126,768.28

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

公司没有需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	年初余额
应收票据	13,385,227.95	25,797,827.63
应收账款	90,316,093.65	115,803,035.88
合计	103,701,321.60	141,600,863.51

1、 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,985,227.95	25,797,827.63

(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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,600,007.68	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	6,115,336.98	6.07			6,115,336.98	14,946,089.36	11.8			14,946,089.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,291,886.27	97.57	7,975,792.62	8.11	90,316,093.65	109,303,385.49	86.27	8,446,438.97	7.73	100,856,946.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,442,889.11	2.43	2,442,889.11	100		2,442,889.11	1.93	2,442,889.11	100	
合计	100,734,775.38	100	10,418,681.73		90,316,093.65	126,692,363.96	100	10,889,328.08		115,803,035.88

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
宿迁市箭鹿制衣有限公司	6,115,336.98			公司子公司
合计	6,115,336.98			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	87,203,647.73	4,440,111.00	5
1 至 2 年	8,892,315.50	1,778,463.10	20
2 至 3 年	877,409.04	438,704.52	50
3 年以上	1,318,514.00	1,318,514.00	100
合计	98,291,886.27	7,975,792.62	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 -470,646.00 元。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
际华集团	12,405,985.25	12.9	620,299.26
宿迁市箭鹿制衣有限公司	5,000,000.00	5.2	250,000.00
山东靓华制衣有限公司	4,703,858.50	4.89	235,192.93
江苏卡思迪莱服饰有限公司	3,964,689.00	4.12	198,234.45
吉林省荣发服装服饰有限公司	3,612,160.84	3.75	180,608.04
合计	29,686,693.64	30.86	1,484,334.68

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,548,081.45	21,640,927.51
合计	9,548,081.45	21,640,927.51

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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						16,495,336.98	75.24			16,495,336.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,830,130.97	100.00	282,049.52	2.95	9,548,081.45	5,427,640.05	24.76	282,049.52	0.05	5,145,590.53
其中：账龄组合	5,982,568.41	60.86	282,049.52	4.95	5,700,518.89	1,750,996.50	7.99	282,049.52	16.11	1,468,946.98
备用金、押金、保证金等组合	3,847,562.56	39.14			3,847,562.56	3,676,643.55	16.77			3,676,643.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,830,130.97	100	282,049.52		9,548,081.45	21,922,977.03	100	282,049.52		21,640,927.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,662,042.41	71,523.53	1.26
1 至 2 年	137,500.00	27,500.00	20.00
3 年以上	183,026.00	183,026.00	100.00
合计	5,982,568.41	282,049.53	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	5,700,518.89	18,246,333.48
备用金、押金、保证金	3,847,562.56	3,676,643.55
合计	9,548,081.45	21,922,977.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广东金盾服装公司	保证金	1,600,000.00	1-2 年	16.76	
河南省公安厅	保证金	629,611.67	1-3 年以上	6.59	
王斌	房租费	650,000.00	1 年以内	6.81	
合计		2,879,611.67		30.16	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	142,019,428.44		142,019,428.44	93,019,428.44		93,019,428.44

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏箭鹿电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宿迁市箭鹿制衣有限公司	56,150,000.00	60,000,000.00		116,150,000.00		
宿迁市箭鹿进出口贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宿迁市第一毛条厂有限公司	5,869,428.44			5,869,428.44		
合计	93,019,428.44	60,000,000.00	11,000,000.00	142,019,428.44		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207774,786.96	167134,193.23	207776,891.98	159160,181.01
其他业务	2520,002.72	2515,436.00	2236,637.40	2492,230.81
合计	210294,789.68	169649,629.23	210013,529.38	161652,411.82

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	994,924.42	423,799.31
合计	994,924.42	423,799.31

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		长期资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,560,540.00	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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	994,924.40	理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
----- 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
----- 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
----- 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
----- 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
----- 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
----- 对外委托贷款取得的损益		
----- 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 435,582.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,500,332.22	
少数股东权益影响额	17,650.11	
合计	8,601,899.86	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.07	0.07

江苏箭鹿毛纺股份有限公司
（加盖公章）
二〇一九年八月二十七日