



雪阳坯衫

NEEQ : 833889

河南雪阳坯衫股份有限公司

(Henan Xueyang Printable Shirts Co., LTD)



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、雪阳坯衫	指	河南雪阳坯衫股份有限公司
雪阳棉品	指	邓州雪阳棉品科技开发有限公司
雪阳集团	指	邓州雪阳集团股份有限公司
雪阳锦纺	指	邓州雪阳锦纺有限公司
泰阳置业	指	邓州泰阳置业有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、章程	指	现行有效的经股东大会审议通过的《河南雪阳坯衫股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
证监会	指	中国证券监督管理委员会
坯衫	指	规范的空白服装成品，属基础服装，具备印制、绣花、贴牌定制等再造功能，可以满足不同行业、不同人群、多品种、多款式随时需求的服装别类，已成服装之外的细分行业。

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。

公司负责人钱其洲、主管会计工作负责人杨明凡及会计机构负责人（会计主管人员）杨明凡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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。 2. 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南雪阳坯衫股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Xueyang Printable Shirts Co., LTD
证券简称	雪阳坯衫
证券代码	833889
法定代表人	钱其洲
办公地址	河南省邓州市三贤路 102 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭静
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0377-62181577
传真	0377-62181577
电子邮箱	hnxyps@163.com
公司网址	www.xueyang.cn
联系地址及邮政编码	河南省邓州市三贤路 102 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2011-12-23
挂牌时间	2015 年 10 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C18 纺织服装、服饰业-C181 机织纺织制造-C1810 机织纺织制造
主要产品与服务项目	坯衫（基础服装）的科研、设计、生产、加工（包括印花、绣花、烫画、转移印花、布艺等）销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邓州雪阳集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘红中

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	914113815885696002	否
注册地址	河南省邓州市三贤路 102 号	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
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	1,660,410.67	9,411,047.14	-82.36%
毛利率%	29.21	36.37	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,465,363.39	-2,022,742.37	-219.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,419,476.19	-1,968,060.01	-226.18%
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)	-12.10%	-2.99	-
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)	-12.19	-2.90	-
基本每股收益	-0.16	-0.05	-220.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	120,571,162.83	123,933,332.63	-2.74%
负债总计	70,372,018.79	67,268,825.20	4.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,199,144.04	56,664,507.43	-11.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.42	-11.97%
资产负债率%(母公司)	58.37	54.28	-
资产负债率%(合并)	58.37	54.28	-
流动比率	1.29	1.40	-
利息保障倍数	-2.66	-2.47	-

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	-122,371.41	-3,614,766.47	96.61%
应收账款周转率	0.06	0.36	-
存货周转率	0.02	0.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.71%	-1.95%	-

营业收入增长率%	-82.36%	-61.95%	-
净利润增长率%	-219.63%	-186.81%	-

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	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,182.93
非经常性损益合计	-61,182.93
所得税影响数	-15,295.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-45,887.20

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

公司归属于纺织服装、服饰业（《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），代码为 C-18），具体来说，坯衫是雪阳经过多年实践所创造的服装业的细分行业，由雪阳创建和引领，改变传统服装营销模式和传统服装消费习惯，成为新的服装快速消费商业模式。

传统的服装生产和销售的组织流程是：采购棉花—纺纱—织布—染色—裁剪—缝制—服装—品牌—消费者，大约需要 3 个月时间才能到消费者手中，耗时较长，以销定产，以市场决定生产，并且受季节气候的变化影响严重。传统的服装行业存在三大主要弊端，一是传统服装多数跟不上时尚，二是时尚服装容易形成过季积压，三是目前中国的服装行业没有形成快速消费品类，不能满足人们追求时尚、变化、快捷消费的需求。公司在总结各类服装特点的基础上形成坯衫商业模式：大量制造基础服装（空白的服装成品）即服装的“坯”，根据市场需求进行印字、印花、绣花、烫花、贴牌等工艺的二次再造，快速满足消费者时尚化、个性化要求。服装“坯”的基础不变，通过二次再造，赋予新的文化元素和标识，实现坯衫可千变万化，表现坯衫多姿多彩的个性化、时尚化属性。“衣不变，造万变”成为坯衫营销模式的核心，借助坯衫的属性，公司开始实施电子商务销售，目标成为服装电商的一站式供应商，切实解决服装电商的产品、质量、订制、仓储、物流等系列问题。

目前，在国际市场上，实现销售空白 T 恤（坯的一个类别）最好的企业是加拿大的吉尔丹(Gildan)，吉尔丹 GILDAN 凭借无印花纯色空白 T 恤独步全球，全球年销售量达 13 亿件，是世界空白 T 恤领导品牌。全球连续 10 年十大最坚挺的股票之一。

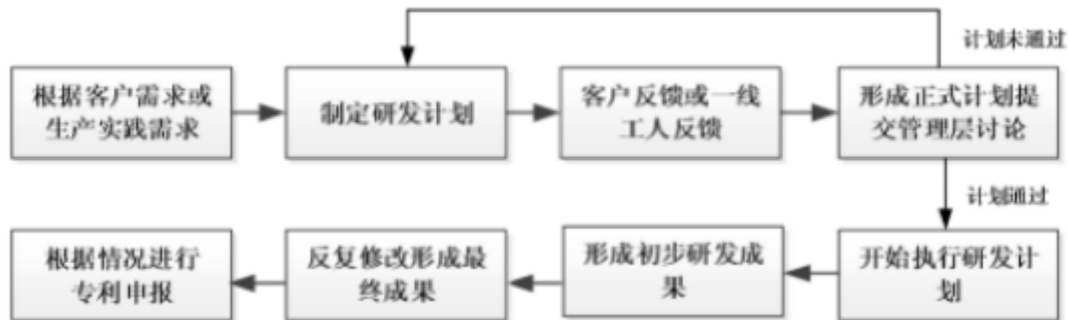
公司自 2011 年成立以来即专注于此领域，特别是近年来，雪阳更专注坯衫、只做坯衫，逐步向单品极致、超细分行业方向发展，以快速消费为重点，增强时尚、消费体验，形成“全产业链”、“海量现货”、“四季产品”、“快速定制”四大核心竞争能力。加上控股股东的持续投入，积累了一定的技术实力，共取得发明专利 3 项，实用新型专利 60 项，授权商标 7 项，具有从织布、制衣、二次加工、并借助多家电子商务平台和全国 7 个办事处开展线上与线下销售业务的自有独立的产业链。公司通过以上关键资源要素进行坯衫的研发、设计、生产、加工、销售业务，主要客户包括深圳印衫服装有限公司等企业客户以及个人经销商。公司目前主要通过线上销售获得个人客户订单，通过线下销售获得企业、学校、礼品商、采购商等团体客户订单，线下销售同时采用直销推广和代理销售两种模式。

1. 研发模式

公司一贯注重技术研发工作，通过不断的实践摸索和经验总结，取得了一大批专利技术，对提高产品质量、提高劳动效率、减少能源消耗等方面都起到了重要的推动作用。公司技术研发工作由研发中心负责，下设纺织部、服装部、技术部等分支部门，对各个技术环节进行专项研发工作。公司还和雪阳集团下设的河南省雪阳科技院士工作站（根据河南省科技厅豫科【2012】153 号文件设立）、河南省彩棉针织产品工程技术研究中心（根据河南省科技厅豫科【2011】112 号文件设立）进行合作研究，努力提升公司科技实力与产品技术水平。

公司研发中心下设的纺织部主要负责纺织环节的技术研发，服装部主要负责服装设计、裁剪、缝纫等环节的技术研发；技术部负责整体研发规划，确定研发预算和研发投入，制定对外技术合作和交流，以及其他环节的技术研发工作。

公司的研发流程为：研发中心通过市场调研了解客户需求或者通过对生产环节的调研取得生产实践中的需求等，提出研发项目建议书，经管理层研究后决定是否进行研发立项。具体研发流程如下：



2. 销售模式

公司非常重视产品的销售和推广工作，具体销售工作由营销中心负责。公司产品销售采取线上通过电子商务平台销售和线下直接推广销售并举的策略，并逐步实施由线下向线上的稳步转化。公司已经在京东商城、天猫商城、1 号店、阿里巴巴等多家电子商务平台开设了官方旗舰店进行线上销售，同时利用校企合作的渠道，开设大学生创业平台，进行 O2O 电子商务销售，并推行线上线下一体化坯衫销售，目前个人客户（订货量较大的个人客户仍倾向于选择线下渠道）是线上销售的主要服务对象。对于企业客户，公司仍注重线下营销的模式，在全国设置了 7 个办事处进行区域销售推广，既有针对企业、学校客户的直接上门推广营销，也有通过区域代理商进行的代理销售，同时将已有的线下老客户通过电子商务平台不断向线上转化。公司目前与全国 15 家区域代理商进行着良好的合作。

3. 采购模式

公司采购主要包括棉纱等原材料以及印染、二次定制加工支出。公司主要通过几个质量、价格稳定且有竞争力的供应商采购棉纱，印染环节公司目前主要与近邻的湖北省荆州市纺织印染工业园的几家印染企业合作，该工业园的建设得到了国家发改委支持，是湖北省“十一五”规划中确定的纺织印染基地。园区企业环保达标，印染工艺先进，能够保证公司长期持续的采购需求。公司在印染验收时首先要求对方提供质量检验报告，收到物资后，公司研发中心还要组织检验人员进行二次检验，保证坯衫品质。公司非常重视对供应商的选择，在综合考虑产品质量、品牌影响、科技水平、产品价格、付款方式等因素的前提下择优选择。逐年对供应商供应情况进行跟踪评比，并对供应商进行分类管理，与综合实力较强的供应商建立长期合作关系，加深合作。

4. 售后服务模式

公司售后服务工作由销售中心下设的客户服务部负责，设有客服电话 400-6913-666 和 400-002-0309。公司在线上销售的产品，根据国家电子商务政策，以及国内各电子商务平台的具体操作规则，严格执行相应的退换货制度，包括 7 天无理由退换货等。公司线下销售的产品，一般在客户验收确认后即完成销售工作。公司产品在出厂前均进行严格的质量检验，均能达到服装产品的国家标准（GB-18401-2014 等）要求。公司产品并无质保期，但公司安排专人回答客户疑问、满足客户对产品的定制需求，根据客户反馈意见对产品方案进行修改，进行售后跟踪回访，不断改进服务水平，提升产品质量。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1,660,410.67 元，较上年同期下降 82.36%，主要是公司今年受资金制约，在资金投入出现的问题没有得到彻底缓解，生产仍然不能满足订单需求，导致报告期内业绩继续大幅下滑。2019 年下半年公司将加大销售回款及关联方应收款项的催收，将回款主要用于补充公司流动资金，补充产品断码，补齐型号、款式、颜色品种，最大限度提升市场供应能力，扭转销售下滑局面。

本期实现净利润-6,465,363.39元,较上年同期降低了219.63%。主要是由于公司资金投入不足,销售业绩大幅下滑所致。

本期经营活动现金流量净额-122,371.41元,较上年同期经营活动产生的现金流量净额赤字下降96.61%。主要是由于本期二季度处于销售旺季,预收的客户货款增加所致。

1、市场开拓及营销管理公司营销部门会更加深入研究行业的发展方向和产品定位,加快市场开拓步伐,继续深化营销服务模式,提升客户产品服务体验,提倡业务创新,加强营销队伍建设,推进电商平台的定制文化艺术性发展,继续加强品牌宣传和推广工作。

2、技术研发与创新公司通过外采新型面料及相关专利技术,增加产品附加值,不断提升企业核心竞争力。

3、经营管理能力提升报告期内,经过主办券商、会计师事务所、律师事务所对公司的辅导及持续督导,公司参照现代企业管理要求,加大了管理投入,结合公司自身的实际发展情况,不断优化内部组织架构,建立良好的内部控制环境,完善考核和激励机制,稳定核心技术人员和销售人员,完善了人力资源管理体系、财务内控体系、业务流程管理体系等公司管理体系模块,推行管理标准化,不断提升经营管理效率和效果,提升公司发展软实力,保障公司业务稳定快速的发展,为公司持续健康发展提供有力保障。

三、 风险与价值

(一) 公司治理风险

股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。随着公司的发展,将会对公司管理制度、治理和内部控制体系提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理和发展不契合而影响公司稳定、健康发展的风险。

对策:

1、组织公司中高层管理人员去全国优秀企业进行参观学习,参加相关社会中介机构组织的培训。提高思想认识,提升管理能力。

2、学习优秀企业的管理,进一步完善和提高企业的管理模式和流程管理制度,更契合企业的发展。

3、充分发挥监事会及审计部作用,通过召开相关会议提升员工工作的态度和思想。通过审计公司各部门、各个流程环节负责员工工作的执行情况,落实流程管理制度的执行情况并对发现的情况实施相应的奖惩。

(二) 实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为刘红中,直接持有公司30%股份,并通过雪阳集团间接持有公司63%股份,合计持有公司93%的股份,为公司的实际控制人。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,但是如果制度不能得到严格执行,公司未来引入中小股东后,存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

对策:

1、公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款;制定了三会议事规则,制定了较为完善的内部控制制度。

2、公司未来将通过引入独立董事等方式,从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡,提高决策效率,以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

(三) 存货规模较大的风险

公司存货规模较去年同期有所下降但规模仍较大,本期末公司存货余额分别为46,874,095.01元,占同期末流动资产的比重为51.50%。公司应继续加强经营计划和库存的科学管理,有效控制存货规模,否则导致存货周转率下降,降低资金使用效率,对公司整体经营造成不利影响。

对策:

延续公司已有的相关控制措施并进一步提升相应存货管理制度, 继续加强存货管理工作, 一是加强原材料采购管理, 根据公司和客户的销售合同, 制定公司采购计划, 合理确定公司的采购数量和采购周期, 以降低库存原材料, 提高存货周转率; 二是积极开拓市场, 提高产品销量, 加快库存商品周转。

(四) 市场竞争加剧的风险

服装行业是市场化程度较高、竞争较为充分的行业。根据中国服装品牌研究中心统计, 我国目前有超过 1 万个服装品牌。市场集中度低, 不断涌现的新兴品牌以及国际品牌加速布局导致市场竞争日趋激烈。行业竞争已从价格、广告宣传的竞争逐渐转为包括品牌、设计、渠道、商业模式等全方位的竞争。公司如果不能继续保持和提升在产品研发设计、品牌建设等方面的市场竞争力, 将在竞争中处于不利地位。此外, 虽然公司在细分市场坯衫领域具有一定先发优势, 但目前, 服装行业上市公司较多, 这些上市公司可以依托资本市场迅速筹集资金完成对细分市场的开拓, 届时公司将面临细分市场竞争加剧的风险。

对策:

公司将致力于创新产品的研发, 推广品牌知名度并产生更大的品牌效应, 巩固公司在细分行业内的领先地位。公司将通过与资本市场对接, 积极审慎引入战略投资者, 加大生产和研发投入, 提升公司产品竞争力, 增加抗风险能力。

(五) 劳动力成本上升风险

我国纺织业是建立在资源比较优势的基础上发展壮大起来的。低成本优势帮助我国劳动密集型中小纺织企业获得过较大的经济收益。但随着中国逐步进入老龄化社会, 人口红利正逐步消失, 再加上劳动者维权意识的提高, 使得工人的劳动成本不断提高, 劳动力供求形势正在不断发生变化。近几年用工和就业形式多样化, 服装等制造行业所依赖的廉价劳动力成本优势已经逐渐丧失, 产业步入升级及结构调整期。公司将面临劳动力成本上升的风险。

对策:

公司将逐步通过管理水平的提高、生产设备的升级, 逐步实现智能化制造, 提高劳动生产率, 逐步降低劳动力成本在公司产品总成本中的比重。同时, 公司将通过生产过程外包, 或者在劳动力价格较低的地区建设工厂的方式, 化解劳动力成本上升的风险, 保持产品的利润率。

(六) 公司存在为控股股东担保的情形

截至报告期末, 公司存在为控股股东雪阳集团提供担保的情形。截止 2019 年 6 月 30 日, 银行已将该笔债权转让至资产管理公司处置。雪阳集团正积极与资产管理公司协商还款回购事宜, 雪阳坯衫的代偿风险较低。

对策:

公司正督促雪阳集团积极与资产管理公司沟通还款回购事宜, 公司目前已建立了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等多项制度, 对涉及公司对外担保及有关关联交易的事项作出了较为明确的规定, 对为股东、实际控制人及其关联人进行担保的事项需经股东会大会审议通过。

(七) 公司控股股东、实际控制人及监事会主席被列为失信被执行人

郑州奥尼斯帝包装印务有限公司与雪阳集团因民间借贷纠纷诉至法院, 后经郑州市中级人民法院主持调解并出具(2017)豫 01 民终 12656 号《民事调解书》, 双方达成一致意见: 雪阳集团保证于 2017 年 9 月 30 日前还清借款本金 800 万元、利息及违约金(以 800 万元为本金基数, 利息及违约金之和自 2015 年 11 月 1 日起至清偿之日止, 按月利率百分之二计算); 泰阳置业、刘红中、杨天岳自愿对雪阳集团的上述债务提供担保。上述担保人保证在雪阳集团债务履行完毕之前不进行财产转移、设置抵押等有害郑州奥尼斯帝包装印务有限公司实现债权的行为。因雪阳集团未能按期归还, 公司实际控制人刘红中及监事会主席杨天岳对上述债务提供个人担保, 雪阳集团、刘红中、杨天岳被法院以“有履行能力拒不履行生效法律文书确定的义务”为依据列为失信被执行人。

对策:

目前雪阳集团正积极与债权人沟通协调还款事项，原监事会主席已辞任监事会主席，待监事会召开监事会会议时，选举新的监事会主席。

（八）银行贷款逾期未偿还

公司作为借款人与交通银行股份有限公司南阳分行（以下简称交通银行）签订编号为 Z1703LN15623777 的流动资金借款合同，取得借款 1,000.00 万元，借款期限自 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 1 日，公司于 2017 年 6 月 23 日提前偿还本金 100.00 万元，该笔借款由雪阳集团、邓州赛博板业有限公司、泰阳置业、河南奇春石油经销集团有限公司四方共同提供担保。交通银行已于 2018 年 8 月 13 日向河南省南阳市卧龙区人民法院提起诉讼，诉讼请求公司偿还交通银行借款本金 900 万元、利息 374,055.36 元，法院于 2018 年 11 月 23 日作出（2018）豫 1303 民初 5893 号判决书，判定于判决书生效后十日内，公司偿还拖欠交通银行的贷款本金 900 万元，并给付相应利息。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未归还借款本金 900 万元及其 2018 年 4 月后的利息。

对策：

公司正在与承贷银行协商解决方案，待承贷行请示上级行批准后按最终确定方案实施。

（九）经营业绩下滑

由于公司 2018 年以来资金紧张，不能及时采购生产坯衫的主要原材料棉纱，棉纱的供应量逐步减少，影响公司的生产量，从而导致 2018 年以来销量降低。

随着人们生活水平的不断提高，服装消费观念不断成熟，对服装质量、特性、品牌文化内涵的认识在不断提高，居民的消费更加注重个性化、舒适化、品牌化和时尚化。服装行业向高附加值、高科技含量、高舒适度的方向发展。服装消费已经从单一的遮体避寒的温饱型消费需求转向时尚、文化、品牌、形象的消费潮流。中国服装消费市场正沿着：需求消费→时髦消费→时尚消费→个性消费，这样一个由低到高的品牌消费需求轨迹变革。公司原有服装库存断码严重，型号、款式、颜色品种不齐，未能适应市场的个性化需求变化而满足供应，导致营业收入大幅下降。

服装行业竞争激烈，行业竞争已从价格、广告宣传的竞争逐渐转为包括品牌、设计、渠道、商业模式等全方位的竞争。公司在宏观经济下行压力较大形势下，公司未能合理安排和使用资金而造成资金被占用，致使流动资金严重不足，严重影响了服装（坯衫）的生产供应，导致营业收入大幅下降。

对策：

公司一方面加大应收款项清收力度，处理滞销库存以优化库存结构，盘活补充流动资金，加大生产投入。另一方面，发展来料加工业务，补充产品断码，补齐型号、款式、颜色品种，最大限度提升市场供应能力，扭转销售下滑局面。

（十）资金占用风险

报告期内，公司控股股东邓州雪阳集团股份有限公司由于临时性资金周转需要，与公司的关联往来构成资金占用，公司向泰阳置业预付购房款构成资金占用，向雪阳锦纺采购棉纱预付货款构成资金占用。截至 2019 年 6 月 30 日，雪阳集团已归还 5 万元，还余 187.08 万元未归还；泰阳置业已退还公司 220.00 万元，还余 480.00 万元未退回；雪阳锦纺已退还 299.35 万元，余 205.65 万元未退回。

对策：

公司实际控制人已于 2019 年 7 月 20 日向公司出具《承诺函》，承诺尽快催促雪阳集团、泰阳置业、雪阳锦纺在 2019 年 12 月 31 日之前归还所占用公司的款项，将资金占用问题整改完毕。若实际控制人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由实际控制人承担赔偿责任。同时，公司也已召集三个公司法定代表人召开专门会议安排组织清收回款，财务经理跟踪督促清收进度，清收进度与工资挂钩，加大力度尽快归还公司资金。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

报告期内雪阳坯衫对贫困户提供合适的工作岗位，通过就业实现脱贫，另有公司内部困难员工通过获得工会救助实现了脱困。

（二） 其他社会责任履行情况

雪阳坯衫生产的坯衫在服装行业里有着巨大的潜力需求，为当地社会提供了大量的就业岗位；注重环境保护，加强安全管理，为消费者提供安全优质的产品，尽到了一个企业对社会的责任。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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	√是 □否	四.二.(三)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(五)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(八)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(九)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
交通银行股份有限公司南阳分行	河南雪阳坯衫股份有限公司、河南奇春石油经销公司、邓州雪阳集团股份有限公司、邓州赛博板业有限公司、邓州泰阳置业有限公司、刘红中	金融借款合同纠纷	9,374,055.36	18.67%	否	2019-5-22
总计	-	-	9,374,055.36	18.67%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼将对公司日常经营带来一定影响，公司将积极同相关债权人进行沟通，履行还款义务。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
邓州雪阳集团股份有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	2016/5/25	2019/5/23	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	19,000,000.00	19,000,000.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	19,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	19,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

在该担保事项中，因雪阳集团对该笔贷款未按时归还，公司的担保责任并未解除。为避免因雪阳集团不履行到期债务而给雪阳坯衫造成的影响，雪阳坯衫及雪阳集团的实际控制人刘红中出具书面承诺，如因雪阳集团未能履约按时完成还款，导致雪阳坯衫需承担担保责任的，其将以个人全部资产承担无限连带责任，确保不致因雪阳集团不履约而给雪阳坯衫造成损失。

(三) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审
-----	-----------------	------	------	------	------	------	------	-------

	附属企业							议程序
邓州泰阳置业有限公司	否	资金	其他	4,830,000.00		30,000.00	4,800,000.00	已事前及时履行
邓州雪阳锦纺有限公司	是	资金	其他	5,050,000.00		2,993,500.00	2,056,500.00	已事前及时履行
邓州雪阳集团股份有限公司	是	资金	其他	0.00	1,920,873.79	50,000.00	1,870,873.79	已事后补充履行
合计	-	-	-	9,880,000.00	1,920,873.79	3,073,500.00	8,727,373.79	-

占用原因、归还及整改情况:

(1) 2017年4月10日,公司与母公司之全资子公司邓州雪阳锦纺有限公司(以下简称“雪阳锦纺”)签订了编号为XY2017041001号的《购销合同》,采购c21s、c32s、c40s三种型号棉纱共431吨,合计金额10,119,500.00元,合同约定自签订之日起15日内预付50%货款,交货期限为2018年7月至12月六期,剩余50%货款于货物全部交清后45日内结清,公司于2017年4月19日支付预付款5,050,000.00元。截止2019年6月30日该笔关联交易未履行,雪阳锦纺已退还2,993,500.00元,余2,056,500.00元未退;

(2) 2017年4月17日公司向实际控制人刘红中之姐姐持股的邓州泰阳置业有限公司(以下简称“泰阳置业”)签订《购房意向协议书》,协议约定支付订金10,000,000.00元,用于购买“花洲览秀”项目一期住宅31套(暂定)商品房,公司实际支付订金7,000,000.00元,但泰阳置业并未与公司签订正式的购房合同。截止2019年6月30日,泰阳置业退还公司2,200,000.00元,还余4,800,000.00元未退回。

(3) 公司母公司雪阳集团由于临时性资金周转需要,向公司拆借1,920,873.79元,截止2019年6月30日,雪阳集团已归还50,000.00元,还余1,870,873.79元未归还。

(四) 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,委托或者受托销售	10,000,000.00	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)	10,000,000.00	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	60,000,000.00	0.00

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
邓州雪阳集团股份有限公司	资金拆借	1,920,873.79	已事后补充履行	2019-7-19	2019-039

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方因经营需要从公司拆出款项，暂未对公司经营造成不利影响，公司将督促关联方及时归还该款项。

(六) 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、董事、高级管理人员、核心技术人员	2015/10/29	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》的承诺事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	整改	资金占用承诺	承诺整改资金占用问题	正在履行中
董事长、总经理	2019/7/12	-	整改	资金占用承诺	承诺整改资金占用问题	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/23	-	挂牌	其他承诺	对外担保的承诺事项	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人、董事、高级管理人员、核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容具体如下：

(1) 本人作为雪阳坯衫的股东、董事、高级管理人员或核心技术人员，目前未从事或参与和雪阳坯衫构成同业竞争的任何业务或投资；

(2) 在本人作为雪阳坯衫的股东、董事、高级管理人员或核心技术人员期间，本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对雪阳坯衫构成竞争的业务及活动，或拥有与雪阳坯衫存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该等经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

(3) 若本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员直接控制或间接控制的企业违反了上述陈述或承诺内容，由此给雪阳坯衫造成的全部经济损失均由本人承担；

(4) 以上所有承诺内容在本人作为雪阳坯衫股东、董事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内持续有效且不可变更或撤销。自采取前述有关避免同业竞争措施之日起，公司已不再与其他关联方之间存在同业竞争的情况。

2、公司实际控制人承诺：未来本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规、《公司章程》及公司内部管

理制度规定，杜绝任何违规占用公司资金的行为。本人承诺尽快催促邓州雪阳集团股份有限公司、邓州泰阳置业有限公司、邓州雪阳锦纺有限公司在 2019 年 12 月 31 日之前归还所占用公司的款项，将资金占用问题整改完毕。本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

3、公司董事长、总经理分别承诺：未来本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规占用公司资金的行为。本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

4、公司实际控制人承诺：2016 年 5 月 25 日，雪阳坯衫以房产和土地使用权做抵押，为雪阳集团向广发银行股份有限公司南阳分行取得借款 1900 万元提供抵押担保，借款期限为 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 23 日。如因雪阳集团未能还款导致雪阳坯衫需承担担保责任的，其将以个人全部资产承担连带责任，确保不致因雪阳集团不履约而给雪阳坯衫造成损失。本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

(七) 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-邓字第 539001206 号	抵押	8,361,085.10	6.93%	为雪阳集团向广发银行股份有限公司南阳分行取得借款 1,900.00 万元提供抵押担保。
土地使用权-邓城国用(2016)第 134 号	抵押	3,363,530.25	2.79%	
土地使用权-邓城国用(2016)第 133 号	抵押	1,850,449.15	1.53%	
合计	-	13,575,064.50	11.25%	-

(八) 调查处罚事项

公司 2019 年 5 月 24 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2019]2259 号《关于给对河南雪阳坯衫股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的通知》，公司因未在 2018 年会计年度的结束之日起四个月内编制并披露年度报告，构成信息披露违规，给予河南雪阳坯衫股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；给予刘志远公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；对郭静采取出具警示函的自律监管措施。

公司已于 2019 年 5 月 28 日在全国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn/>) 指定信息披露平台发布了公告编号为 2019-019 号《关于公司及相关责任人员收到〈关于给予河南雪阳坯衫股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定〉的公告》。

(九) 失信情况

郑州奥尼斯帝包装印务有限公司（以下简称“奥尼斯帝公司”）与邓州雪阳集团股份有限公司（以下简称“雪阳集团”）因民间借贷纠纷诉至法院，后经郑州市中级人民法院主持调解并出具(2017)豫 01 民终 12656 号《民事调解书》，双方达成由雪阳集团于 2017 年 9 月底前归还奥尼斯帝公司借款本金 800 万元、利息及违约金结至本金清偿之日止，公司实际控制人刘红中及杨天岳由于在该次调解中应奥尼斯帝公司要求提供个人担保，因雪阳集团未能按期归还，致使二人承担连带责任被申请法院按有履行能力

拒不履行生效法律文书确定的义务执行，因而被纳入失信被执行人。公司于 2018 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn/>)指定信息披露平台发布了公告编号为 2018-011 号《关于公司实际控制人及部分董事被纳入失信被执行人的公告》。

雪阳集团与奥尼斯帝公司于 2018 年 7 月 20 日在执行法院的主持下达成并签署了《执行和解协议》，同时奥尼斯帝公司向执行法院提交了撤销二位失信被执行人名单的申请，执行法院依据《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》，于 2018 年 7 月 27 日将上述二位从失信被执行人名单中删除。公司于 2018 年 7 月 30 日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn/>)指定信息披露平台发布了公告编号为 2018-012 号《关于公司实际控制人及部分董事从失信被执行人名单中撤销的公告》。

公司实际控制人刘红中及杨天岳由于在该次调解中应奥尼斯帝公司要求提供个人担保，保证在雪阳集团债务履行完毕之前不进行财产转移、设置抵押等有损奥尼斯帝公司实现债权的行为。因雪阳集团未能按期全部归还，致使二人再次被申请法院按有履行能力拒不履行生效法律文书确定的义务执行。公司于 2019 年 3 月 4 日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn/>)指定信息披露平台发布了公告编号为 2019-005 号《关于公司控股股东、实际控制人及监事会主席被纳入失信被执行人的公告》。

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			40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、 实际控制人			40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%
	董事、监事、 高管			-	-	-
	核心员工			-	-	-
有限售 条件 股份	有限售股份总数	40,000,000.00	100.00%	-40,000,000.00	0.00	0.00%
	其中：控股股东、 实际控制人	40,000,000.00	100.00%	-40,000,000.00	0.00	0.00%
	董事、监事、 高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000.00	-	0.00	40,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓州雪阳集团股份有限公司	28,000,000.00	0	28,000,000.00	70%	0	28,000,000.00
2	刘红中	12,000,000.00	0	12,000,000.00	30%	0	12,000,000.00
合计		40,000,000.00	0	40,000,000.00	100%	0	40,000,000.00

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有股东之间的关联关系为：刘红中持有邓州雪阳集团股份有限公司 90%的股份，为雪阳集团的控股股东、实际控制人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

邓州雪阳集团股份有限公司现持有公司股份 2,800 万股，占公司总股本的 70.00%，为公司的第一大股东，并获得控股地位，对公司的重大事项具有决定权。公司控股股东的基本情况如下：

名称：邓州雪阳集团股份有限公司

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

住所：邓州市三贤南路东侧。

法定代表人：段金史

成立日期：2003 年 12 月 24 日

营业期限：2003 年 12 月 24 日至 2023 年 12 月 23 日

经营范围：棉纱、坯布、服装制造销售，棉花购销，货物和技术进出口业务（国家法律、法规、国务院决定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）

(二) 实际控制人情况

刘红中，男，汉族，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师职称。1996 年 7 月毕业于河南商业高等专科学校经济管理专业。1996 年 8 月至 1998 年 8 月，历任邓州市针织服装公司副总经理、总经理，1998 年 8 月至 2003 年 12 月，任南阳市雪阳轧花厂厂长，2003 年 12 月至 2010 年 12 月，创立邓州雪阳棉纺集团有限公司并任董事长，2010 年 12 月至 2015 年 6 月，任雪阳集团董事长、总经理。2011 年 12 月至 2015 年 7 月，任有限公司执行董事、总经理。2015 年 7 月起，任雪阳集团董事长、股份公司董事长、总经理，河南省第十一、十二届人大代表，曾荣获“河南青年五四奖章标兵”、“河南省经济年度人物”、“河南省光彩慈善公益杰出人物”、“中国民营企业年度创新人物”等荣誉。

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
刘志远	董事长	男	1991 年 12 月	高中	3 年	是
段金史	董事	男	1972 年 1 月	大专	3 年	是
钱其洲	董事、总经理	男	1962 年 4 月	本科	3 年	是
李连胜	董事	男	1964 年 8 月	大专	3 年	是
刘丕斌	董事	男	1972 年 4 月	大专	3 年	是
杨天岳	监事会主席	男	1965 年 8 月	中专	3 年	是
唐静琳	监事	女	1970 年 9 月	本科	3 年	是
赵玉静	监事	女	1973 年 5 月	高中	3 年	是
杨明凡	财务负责人	男	1981 年 3 月	本科	3 年	是
郭 静	董事会秘书	女	1990 年 1 月	大专	3 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

刘志远与刘丕斌为堂兄弟, 刘丕斌与赵玉静为夫妻, 其余人无关联关系。

(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
无						
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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	16	16
生产人员	112	109
销售人员	20	20
技术人员	11	8
财务人员	9	6
员工总计	168	159

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	8	7
专科	27	23
专科以下	133	129
员工总计	168	159

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、人员变动及人才引进至报告期末公司在职员工 159 人，较报告期初减少 9 人，生产人员较期初减少 3 人，技术人员较期初减少 3 人，财务人员较期初减少 3 人。公司报告期整体较上年度变化不大，公司中高层保持稳定，没有变动。公司重视人才的引进，针对高端引进人才，实施灵活薪酬标准，与市场、行业水平接轨；针对新进大学生，建立培养平台，通过多岗位培养锻炼，逐步成为公司行政管理、销售等岗位合格人员；针对一线操作工易流失的特点，实施倾斜政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平。

2、人员培训公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训，新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司高管管理能力提升培训、业务销售能力拓展培训、公司新产品的运用等考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。

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《劳动合同书》，并按照国家和社会有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供节日福利等企业福利政策。

4、离退休员工公司

暂无离退休员工。

(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) 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	注释 1	272,562.90	396,937.96
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	注释 2	21,346,946.34	23,469,743.47
其中：应收票据			
应收账款	注释 2	21,346,946.34	23,469,743.47
应收款项融资			
预付款项	注释 3	870,240.01	140,177.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	21,251,233.29	22,797,210.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	46,874,095.01	47,141,810.42
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	注释 6	403,070.57	432,993.78
流动资产合计		91,018,148.12	94,378,873.90
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			
固定资产	注释 7	19,682,320.91	20,387,438.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 8	5,335,757.49	5,463,079.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	4,534,936.31	3,703,940.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,553,014.71	29,554,458.73
资产总计		120,571,162.83	123,933,332.63
流动负债：			
短期借款	注释 10	39,000,000.00	39,000,000.00
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	注释 11	7,545,862.29	9,290,720.36
其中：应付票据			
应付账款	注释 11	7,545,862.29	9,290,720.36
预收款项	注释 12	11,946,546.47	9,376,232.68
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	注释 13	6,647,326.35	5,932,614.83
应交税费	注释 14	1,045,095.98	975,759.31
其他应付款	注释 15	4,187,187.70	2,693,498.02
其中：应付利息		3,391,678.34	1,409,878.34
应付股利			
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		70,372,018.79	67,268,825.20
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		70,372,018.79	67,268,825.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 16	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	85,880.47	85,880.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	2,868,155.10	2,868,155.10
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	7,245,108.47	13,710,471.86
归属于母公司所有者权益合计		50,199,144.04	56,664,507.43
少数股东权益			
所有者权益合计		50,199,144.04	56,664,507.43
负债和所有者权益总计		120,571,162.83	123,933,332.63

法定代表人：钱其洲

主管会计工作负责人：杨明凡

会计机构负责人：杨明凡

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 20	1,660,410.67	9,411,047.14

其中：营业收入	注释 20	1,660,410.67	9,411,047.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,895,587.03	12,004,720.54
其中：营业成本	注释 20	1,175,371.98	5,988,246.91
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	注释 21	265,416.66	373,636.07
销售费用	注释 22	884,300.18	1,292,268.25
管理费用	注释 23	1,249,784.11	1,491,605.32
研发费用			
财务费用	注释 24	1,996,730.52	1,813,027.62
其中：利息费用		1,993,803.65	1,810,198.35
利息收入		107.73	265.33
信用减值损失	注释 25	1,759,601.30	
资产减值损失	注释 26	1,564,382.28	1,045,936.37
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,235,176.36	-2,593,673.40
加：营业外收入	注释 27	65.00	15,029.10
减：营业外支出	注释 28	61,247.93	87,938.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,296,359.29	-2,666,583.21
减：所得税费用	注释 29	-830,995.90	-643,840.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,465,363.39	-2,022,742.37
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）		-6,465,363.39	-2,022,742.37
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			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,465,363.39	-2,022,742.37
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		-6,465,363.39	-2,022,742.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,465,363.39	-2,022,742.37
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.05

法定代表人：钱其洲

主管会计工作负责人：杨明凡

会计机构负责人：杨明凡

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,069,756.20	12,630,472.42
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	3, 180, 560. 33	4, 220, 830. 04
经营活动现金流入小计		8, 250, 316. 53	16, 851, 302. 46
购买商品、接受劳务支付的现金		3, 202, 121. 04	9, 216, 588. 65
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		2, 542, 627. 48	3, 662, 849. 19
支付的各项税费		205, 183. 57	2, 547, 480. 00
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	2, 422, 755. 85	5, 039, 151. 09
经营活动现金流出小计		8, 372, 687. 94	20, 466, 068. 93
经营活动产生的现金流量净额		-122, 371. 41	-3, 614, 766. 47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10, 000. 00	4, 201, 550. 61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10, 000. 00	4, 201, 550. 61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		10, 000. 00	4, 201, 550. 61
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			

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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,003.65	949,394.47
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		12,003.65	949,394.47
筹资活动产生的现金流量净额		-12,003.65	-949,394.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-124,375.06	-362,610.33
加：期初现金及现金等价物余额		336,937.96	854,445.33
六、期末现金及现金等价物余额		212,562.90	491,835.00

法定代表人：钱其洲

主管会计工作负责人：杨明凡

会计机构负责人：杨明凡

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	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

河南雪阳坯衫股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

河南雪阳坯衫股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为邓州雪阳棉品科技开发有限公司（以下简称“雪阳棉品”），系由邓州雪阳集团股份有限公司、刘红中于 2011 年 12 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 600 万元，其中：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
邓州雪阳集团股份有限公司	4,200,000.00	70.00
刘红中	1,800,000.00	30.00
合计	6,000,000.00	100.00

上述由邓州雪阳集团股份有限公司认缴部分，以货币、债权、实物、知识产权、土地使用权、债务出资，业经北京天健兴业资产评估有限公司出具天兴评报字【2011】第 587 号资产评估报告进行评估。刘红中认缴出资部分以货币资金出资。

2011 年 12 月 16 日天健正信会计师事务所有限公司出具天健正信验【2011】综字第 220015 号验资报告对上述出资进行审验。公司于 2011 年 12 月 23 号领取了邓州市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 914113815885696002 企业法人营业执照。

根据雪阳棉品 2015 年 6 月 15 日召开的股东会决议和签订的发起人协议及章程的规定，雪阳棉品以 2015 年 3 月 31 日为基准日，申请整体变更为河南雪阳坯衫股份有限公司。原股东以截至 2015 年 3 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 40,085,880.47 元（其中：实收资本 6,000,000.00 元、资本公积 52,857,800.41 元、未分配利润-18,771,919.94 元），按照原出资比例认购公司股份。原净资产按 1: 0.9979 的比例折合股份总额 4,000.00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 4,000.00 万元，净资产大于股本部分 85,880.47 元计入资本公积。雪阳棉品截至 2015 年 3 月 31 日止的净资产业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字【2015】005084 号审计报告。北京中天华资产评估有限责任公司对雪阳棉品截至 2015 年 3 月 31 日止的净资产进行评估，并出具了中天华资评报字【2015】第 1185 号资产评估报告书，经评估后的净资产价值为人民币 4,858.42 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字【2015】000612 号验资报告对此次变更事项进行了审验。

2015 年 9 月，根据股转系统函【2015】6483 号《关于同意河南雪阳坯衫股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司通过全国中小企业股份转让系统挂牌申请并办理了挂牌手续，挂牌后公司纳入非上市公众公司监管。

截至 2019 年 6 月 30 日止本公司注册资本为 4000 万元，注册地址：邓州市三贤路 102 号，法定代表人：钱其洲。

（二）经营范围

公司经营范围主要包括：坯衫（基础服装）的科研、设计、生产、加工（包括印花、绣花、烫画、转移印花、布艺）销售；进出口业务。

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司属于纺织行业，公司的主营业务为生产销售坯衫、服装等棉纺织品。本公司的主要产品包括坯衫、服装、棉纱等，公司营业收入主要是以上产品的销售收入，报告期内公司主营业务未发生变更。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

二、税项

披露公司的主要税项，请根据公司具体情况选择列示。

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的 70%或租金收入为纳税基准	1.2%或 12%

注 1：根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

三、财务报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	188,335.38	129,199.94
银行存款	24,227.52	207,738.02
其他货币资金	60,000.00	60,000.00
合计	272,562.90	396,937.96

截止 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金比年初减少 31.33%，主要是本期销售收现减少，支付货款、发放工资等付现成本增加所致。

注释 2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	21,346,946.34	23,469,743.47
合计	21,346,946.34	23,469,743.47

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	27,569,404.05	100.00	6,222,457.71	22.57	21,346,946.34
其中：账龄分析法组合	27,569,404.05	100.00	6,222,457.71	22.57	21,346,946.34
不存在回收风险的组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,569,404.05	100.00	6,222,457.71	22.57	21,346,946.34

续：

类别	期初余额				
	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	28,253,548.99	100.00	4,783,805.42	16.93	23,469,743.47
其中：账龄分析法组合	28,253,548.89	100.00	4,783,805.42	16.93	23,469,743.47
不存在回收风险的组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	28,253,548.89	100.00	4,783,805.42	16.93	23,469,743.47

2. 应收账款分类说明

(1) 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	1,985,894.85	99,294.74	5.00
1—2 年	3,038,003.89	303,800.39	10.00
2—3 年	19,125,419.58	3,825,083.92	20.00
3—4 年	2,156,563.66	862,625.46	40.00
4—5 年	659,344.36	527,475.49	80.00
5 年以上	604,177.71	604,177.71	100.00
合计	27,569,404.05	6,222,457.71	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,438,652.29 元。

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
邓州雪阳集团股份有限公司	5,443,711.56	19.75%	913,014.35
孙国平	842,936.00	3.06%	337,174.40
赵玉静	488,501.60	1.77%	48,850.16
何生	477,412.00	1.73%	95,482.40
张国珍	382,556.30	1.39%	76,511.26
合计	7,635,117.46	27.70%	1,471,032.57

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

8. 期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联单位欠款见注释 34。（三）4（1）之关联方情况说明。

注释 3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	803,523.66	92.33	135,033.07	96.33
1 至 2 年	61,872.75	7.11	1,985.28	1.42
2 至 3 年	2,534.60	0.29	1,292.00	0.92
3 年以上	2,309.00	0.27	1,867.00	1.33
合计	870,240.01	100.00	140,177.35	100.00

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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
南昌乐诚制衣有限公司	210,000.00	24.13	1 年以内/1-2 年	未到结算期
大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	200,000.00	22.98	1 年以内	未到结算期
新野鹏升纺织有限公司	112,121.23	12.88	1 年以内	未到结算期
邓州市电业局城管所	98,507.34	11.32	1 年以内	未到结算期
上海冠辉新材料科技有限公司	60,000.00	6.89	1 年以内	未到结算期
合计	680,628.57	78.20		

3. 预付款项的其他说明

预付账款期末较上年末增加 520.81%，原因系本期预付材料款增加所致。

注释 4. 其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	24,160,142.78	100.00	2,908,909.49	12.04	21,251,233.29
其中：账龄分析法组合	24,046,236.88	99.53	2,908,909.49	12.10	21,137,327.39
不存在回收风险的组合	113,905.90	0.47			113,905.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	24,160,142.78	100.00	2,908,909.49	12.10	21,251,233.29

续：

类别	期初余额				
	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	25,385,171.40	100.00	2,587,960.48	10.19	22,797,210.92
其中：账龄分析法组合	25,284,047.95	99.60	2,587,960.48	10.24	22,696,087.47
不存在回收风险的组合	101,123.45	0.40			101,123.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	25,385,171.40	100.00	2,587,960.48	10.19	22,797,210.92

1. 其他应收款分类说明

(1) 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	4,938,519.03	246,925.95	5.00
1—2 年	12,168,086.40	1,216,808.64	10.00
2—3 年	6,856,500.00	1,371,300.00	20.00
3—4 年	7,074.25	2,829.70	40.00
4—5 年	25,060.00	20,048.00	80.00
5 年以上	50,997.20	50,997.20	100.00
合计	24,046,236.88	2,908,909.49	

(2) 组合中，因不存在回收风险，不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	账龄	余额	账龄
代缴个人社保	113,905.90	1 年以内	101,123.45	1 年以内

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 320,949.01 元；

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	50,000.00	50,000.00

备用金	53,056.37	66,993.47
代缴社保	113,905.90	101,129.45
设备款	15,277,048.48	15,287,048.48
资金拆借	8,666,132.03	9,880,000.00
合计	24,160,142.78	25,385,171.40

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的比例(%)	坏账准备期末余额
邓州雪阳集团股份有限公司	设备及拆借款	17,147,922.27	1 年以内/1-2 年	67.55	1,465,185.19
邓州泰阳置业有限公司	拆借款	4,800,000.00	2-3 年	18.91	960,000.00
邓州雪阳锦纺有限公司	拆借款	2,056,500.00	2-3 年	8.10	411,300.00
代缴个人社保	代缴社保	113,905.90	1 年以内	0.45	
刘德令	备用金	26,507.20	1 年以内	0.10	1,325.36
合计		24,144,835.37		95.11	2,837,810.55

5. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

6. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

7. 期末其他应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联单位欠款见注释 34.（三）4（1）之关联方情况说明。

8. 其他应收款说明

公司于 2016 年 5 月 13 日与邓州雪阳集团股份有限公司（以下简称“雪阳集团”）签署纺纱设备资产转让协议，将账面净值 42,191,520.48 元的纺纱设备资产转让给雪阳集团，本次转让以北京中天华资产评估有限责任公司出具的【2016】第 1188 号资产评估报告为定价依据，转让价格为 42,461,062.00 元。协议约定支付方式为货币资金，支付时间为协议生效后 60 日内，设备交割时间为全部款项支付完毕后 10 日内。考虑到大额资金支付对公司生产经营活动的负面影响，为不影响公司的经营，公司于 2016 年 5 月 14 日与雪阳集团补充签订资产转让协议，协议约定付款时间分为三个阶段，发票开具完成后一个月内支付交易额的 20%，发票开具后 12 个月内支付 40%，开具发票后 24 个月支付剩余的 40%，公司可以根据生产经营情况，提前或高于合同约定比例支付。

截止 2019 年 6 月 30 日雪阳集团已累计支付设备款 27,184,013.52 元，支付比例为 64.02%，尚有 15,277,048.48 元未支付完毕，公司将该应收雪阳集团的款项在其他应收款核算，并计提 1,465,185.19 元坏账准备。

注释 5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,674,582.84	1,120,747.48	3,553,835.36	5,234,002.01	1,034,679.71	4,199,322.30
在产品	4,093,381.27	517,558.94	3,575,822.33	3,894,878.09	490,917.50	3,403,960.59

自制半成品	6,994,422.35	3,662,419.43	3,332,002.92	7,088,422.27	3,497,092.69	3,591,329.58
库存商品	38,518,453.05	3,694,384.60	34,824,068.45	37,163,388.21	2,414,336.37	34,749,051.84
委托加工物资	1,387,285.49	13,267.58	1,374,017.91	991,883.95	6,969.48	984,914.47
周转材料	214,348.04		214,348.04	213,231.64		213,231.64
合计	55,882,473.04	9,008,378.03	46,874,095.01	54,585,806.17	7,443,995.75	47,141,810.42

注释 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租		90,566.03
待抵扣进项税	14,535.70	342,427.15
留抵税额	384,787.69	
预缴税款	3,747.18	
合计	403,070.57	432,993.78

注释 7. 固定资产原值及累计折旧

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	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	17,263,917.56	11,963,944.75	717,949.60	401,703.45	18,000.00	30,365,515.36
2. 本期增加金额						
购置						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额	17,263,917.56	11,963,944.75	717,949.60	401,703.45	18,000.00	30,365,515.36
二. 累计折旧						
1. 期初余额	4,156,670.85	4,889,766.41	545,540.35	370,997.02	15,101.82	9,978,076.45
2. 本期增加金额	293,412.06	386,874.36	20,884.60	2,237.34	1,709.64	705,118.00
本期计提	293,412.06	386,874.36	20,884.60	2,237.34	1,709.64	705,118.00
其他增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他减少						
4. 期末余额	4,450,082.91	5,276,640.77	566,424.95	373,234.36	16,811.46	10,683,194.45
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
其他增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
处置子公司						

其他减少						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	12,813,834.65	6,687,303.98	151,524.65	28,469.09	1,188.54	19,682,320.91
2. 期初账面价值	13,107,246.71	7,074,178.34	172,409.25	30,706.43	2,898.18	20,387,438.91

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无未办妥产权证书的固定资产。

4. 本期计提的折旧额为 705,118.00 元。

5. 截至 2019 年 6 月 30 日止，固定资产用于抵押情况详见注释 34.（三）3 关联方担保情况说明。

注释 8. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	6,887,058.08	373,004.48	3,000.00	66,019.42	7,329,081.98
2. 本期增加金额					
购置					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	6,887,058.08	373,004.48	3,000.00	66,019.42	7,329,081.98
二. 累计摊销					
1. 期初余额	1,562,765.80	235,930.39	1,286.96	66,019.42	1,866,002.57
2. 本期增加金额	110,312.88	16,824.36	184.68		127,321.92
计提	110,312.88	16,824.36	184.68		127,321.92
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	1,673,078.68	252,754.75	1,471.64	66,019.42	1,993,324.49
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	5,213,979.40	120,249.73	1,528.36	0.00	5,335,757.49
2. 期初账面价值	5,324,292.28	137,074.09	1,713.04	0.00	5,463,079.41

2. 本期摊销额为 127,321.92 元。

3. 本报告期内无形资产可收回金额高于账面价值，不需计提减值准备。

4. 本报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

5. 截至 2019 年 6 月 30 日止，无形资产用于抵押情况详见注释 34.（三）3 关联方担保情况说明。

注释 9. 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		期初余额	
	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	18,139,745.23	4,534,936.31	14,815,761.65	3,703,940.41
合计	18,139,745.23	4,534,936.31	14,815,761.65	3,703,940.41

注释 10. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	39,000,000.00	39,000,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的抵押借款情况详见注释 34. (三) 3 之 (2) A；
 (2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的保证借款情况详见注释 34. (三) 3 之 (2) B。

2. 已逾期未偿还的短期借款

期末已逾期未偿还的短期借款总额为 900 万元，情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
交通银行股份有限公司南阳分行	9,000,000.00	6.96	2018/3/1-2019/6/30	10.44
合计	9,000,000.00			

注释 11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,334,370.03	2,031,310.27
应付设备款	86,313.98	77,662.72
应付加工费	5,016,774.40	6,686,160.86
应付其他款	108,403.88	495,586.51
合计	7,545,862.29	9,290,720.36

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
郑州贝兰雅服饰有限公司	288,621.80	未到结算期
邓州市兴和布业加工厂	258,787.99	未到结算期
南阳金丝路实业有限公司	251,239.86	未到结算期
老河口市富利华纺织有限责任公司	155,280.53	未到结算期
上海冠辉新材料科技有限公司	141,909.44	未到结算期
合计	1,095,839.62	

注释 12. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,946,546.47	9,376,232.68
合计	11,946,546.47	9,376,232.68

2. 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3. 期末余额中无预收持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及其他关联单位款项。

注释 13. 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
短期薪酬	5,424,266.10	3,069,180.89	2,542,291.48	5,951,155.51
离职后福利-设定提存计划	508,348.73	187,822.11		696,170.84
合计	5,932,614.83	3,257,003.00	2,542,291.48	6,647,326.35

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
工资、奖金、津贴和补贴	5,235,896.54	3,001,545.69	2,542,291.48	5,695,150.75
职工福利费		336.00	336.00	0.00
社会保险费	188,369.56	67,635.20		256,004.76
其中：基本医疗保险费	153,047.12	54,086.94		207,134.06
工伤保险费	21,564.31	7,094.71		28,659.02
生育保险费	13,758.13	6,453.55		20,211.68
住房公积金				
职工教育经费				
合计	5,424,266.10	3,069,516.89	2,542,627.48	5,951,155.51

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	491,756.67	181,213.23		672,969.90
失业保险费	16,592.06	6,608.88		23,200.94
合计	508,348.73	187,822.11		696,170.84

注释 14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		11,828.16
企业所得税		189,075.14
个人所得税	194,851.54	183,127.04
城市维护建设税	32,477.99	33,305.96

教育费附加	13,919.13	14,273.98
地方教育费附加	9279.42	9,515.99
房产税	276,876.06	184,584.04
土地使用税	517,480.80	344,987.20
印花税	211.04	5,061.80
合计	1,045,095.98	975,759.31

注释 15. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付利息	3,391,678.34	1,409,878.34
保证金	280,000.00	222,000.00
暂扣款	361,604.96	833,024.60
预提费用	106,800.00	195,479.25
其他	47,104.40	33,115.83
合计	4,187,187.70	2,693,498.02

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
张国忠	100,000.00	保证金
成都圣斯龙服饰有限公司	100,000.00	保证金
合计	200,000.00	

3. 其他应付款说明

其他应付款期末余额较期初余额增加 55.46%，主要系本期计提利息所致。

注释 16. 股本

项目	期初余额	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	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

注释 17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,880.47			85,880.47
合计	85,880.47			85,880.47

注释 18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,868,155.10			2,868,155.10
合计	2,868,155.10			2,868,155.10

注释 19. 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	13,710,471.86	—
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	13,710,471.86	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,465,363.39	—
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	7,245,108.47	

注释 20. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	1,413,100.39	968,945.84	8,372,294.15	5,394,734.37
其他业务	247,310.28	206,426.14	1,038,752.99	593,512.54
合计	1,660,410.67	1,175,371.98	9,411,047.14	5,988,246.91

2. 公司前五名客户营业收入

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占营业收入比例
南京卡铭服饰有限公司	非关联方	241,978.18	14.57
扬州洋晨服饰有限公司	非关联方	134,689.61	8.11
郑州曼齐依尚服饰有限公司	非关联方	116,019.45	6.99
河南衫宝服饰有限公司	非关联方	103,224.51	6.22
云南雪阳印花服饰有限公司	非关联方	66,669.53	4.02
合计		662,581.28	39.91

注释 21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		61,832.60
教育费附加		26,499.68
地方教育费附加		17,666.46
土地使用税	172,493.60	172,493.60
房产税	92,292.02	92,292.02
车船税	420.00	840.00
印花税	211.04	2,011.71
合计	265,416.66	373,636.07

注释 22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	600,000.00	910,000.00
办公费	6,317.60	6,609.15
差旅费	6,646.50	10,124.00

折旧	2,324.04	13,716.90
业务招待费	6,029.00	27,890.30
运输费	2,168.68	22,450.20
租赁费	233,207.54	264,764.15
通讯费		4,920.00
水电费	17,099.41	18,338.85
其他	10,507.41	13,454.70
合计	884300.18	1,292,268.25

注释 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	790,417.82	861,539.79
办公费	996.24	25,184.88
差旅费	657.00	3,552.00
折旧	109,766.29	59,549.28
无形资产摊销	127,321.92	138,324.84
水电费	116,418.37	47,234.73
中介费	1,132.08	235,849.05
业务招待费		312.00
其他费用	103,074.39	120,058.75
合计	1,249,784.11	1,491,605.32

注释 24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,993,803.65	1,810,198.35
减：利息收入	107.73	265.33
其他	3,034.60	3,094.60
合计	1,996,730.52	1,813,027.62

注释 25. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,759,601.30	
合计	1,759,601.30	

注释 26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,223,384.84
存货跌价损失	1,564,382.28	-177,448.47
合计	1,564,382.28	1,045,936.37

注释 27. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	65.00	15,029.10	65.00
合计	65.00	15,029.10	65.00

注释 28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款支出	61,247.93	87,938.91	61,247.93
合计	61,247.93	87,938.91	61,247.93

注释 29. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-830,995.90	-643,840.84
合计	-830,995.90	-643,840.84

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,296,359.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,824,089.82
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	15,914.88
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	
其他	977,179.04
所得税费用	-922,073.57

注释 30. 现金流量表附注

1. 收到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
利息收入	107.73	265.33
其他暂收款	3,180,452.60	4,205,535.61
其他营业外收入		15,029.10
合计	3,180,560.33	4,220,830.04

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
销售费用付现	269,000.83	505,003.05
管理费用付现	316,660.00	293,722.00

财务费用手续费	3,034.60	51,399.60
其他暂付款	1,834,060.42	4,189,026.44
合计	2,422,755.85	5,039,151.09

注释 31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,465,363.39	-2,022,742.37
加：资产减值准备	3,323,983.58	1,045,936.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	705,118.00	711,727.08
无形资产摊销	127,321.92	138,324.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,993,803.65	1,810,198.35
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）	-830,995.90	-643,840.84
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）	-1,296,666.87	-788,924.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,517,610.46	1,210,420.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-197,182.86	-5,075,865.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-122,371.41	-3,614,766.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	212,562.90	491,835.00
减：现金的期初余额	336,937.96	854,445.33
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	-124,375.06	-362,610.33

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	212,562.90	336,937.96

其中：库存现金	188,335.38	129,199.94
可随时用于支付的银行存款	24,227.52	207,738.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	212,562.90	336,937.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释 32. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
其他货币资金	60,000.00	保证金
固定资产	8,361,085.10	抵押担保
无形资产	5,213,979.40	抵押担保
合计	13,635,064.50	

截至 2019 年 6 月 30 日止，所有权或使用权受到限制资产参见注释 34.（三）3(1)之关联方担保情况说明。

注释 33. 公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

注释 34. 关联方及关联交易

（一）持有本公司 5%以上股份的情况

股东名称	性质	持股总数	持股比例（%）	表决权比例（%）
邓州雪阳集团股份有限公司	企业法人	28,000,000.00	70.00	70.00
刘红中	自然人	12,000,000.00	30.00	30.00
合计		40,000,000.00	100.00	100.00

本公司最终控制人为刘红中先生。

（二）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
南阳市雪阳电子商务有限公司	母公司之全资子公司
上海雪阳锦棉实业有限公司	母公司之全资子公司
邓州雪阳锦纺有限公司	母公司之全资子公司

邓州锦祥棉业有限公司	实际控制人之哥哥控股公司
邓州赛博板业有限公司	实际控制人控股公司
邓州泰阳置业有限公司	实际控制人之姐姐持股公司
邓州市雪阳黄酒有限公司	实际控制人控股公司
邓州市绒盛纺织有限公司	实际控制人之姐姐参股公司
邓州泰阳物业服务有限公司	实际控制人之侄女控股公司
河南雪阳服装智能制造有限公司	实际控制人之侄子控股公司

(三) 关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邓州雪阳集团股份有限公司	服装		1,501,948.36
合计			1,501,948.36

2. 集团代付的租赁费及电费

关联方	关联交易内容	上期发生额
邓州雪阳集团股份有限公司	租赁费	245,220.00
合计		245,220.00

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

本公司以房权证邓字第 539001206 号原值 11,246,001.68 元净值 8,361,085.10 元的房产、邓城国用(2016)第 134 号原值 4,057,591.80 元净值 3,363,530.25 元和邓城国用(2016)第 133 号原值 2,829,466.28 元净值 1,850,449.15 元的土地使用权做抵押,为邓州雪阳集团股份有限公司向广发银行股份有限公司南阳分行取得借款 1,900.00 万元提供抵押担保,借款期限为 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 23 日。其中本公司担保额度为 1,000.00 万元,担保期限为 2016 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 23 日。截止 2019 年 6 月 30 日,所担保主业务余额为 1,796.74 万元,担保合同尚未履行完毕。

据雪阳集团征信报告显示,银行已将该笔债权转让至资产管理公司。雪阳集团正在与承贷银行及资产管理公司协商沟通还款事宜。若雪阳集团最终未能清偿,债权人有可能提起诉讼,公司将涉及连带清偿责任,对公司生产经营产生不利影响。

为避免关联担保可能对公司造成的不利影响,公司实际控制人刘红中出具承诺,若将来公司需要为控股股东的借款实际承担担保责任时,其将以个人其他资产进行承担,确保不会对公司产生任何损失。

(2) 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
邓州雪阳集团股份有限公司	3,000.00	2018-8-22	2021-8-22	否
邓州泰阳置业有限公司				
邓州雪阳集团股份有限公司	900.00	2017-3-3	2018-3-1	否
邓州赛博板业有限公司				
邓州泰阳置业有限公司				

河南奇春石油经销集团有限公司				
合计	3,900.00			

关联担保情况说明：

A. 本公司作为借款人与河南邓州农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为 2018279 最高额流动资金借款合同，取得借款 3,000.00 万元，该借款可在 2018 年 8 月 22 日至 2021 年 8 月 22 日期间内循环使用；本期借款期限自 2018 年 8 月至 2021 年 8 月期间内循环使用；邓州雪阳集团股份有限公司和邓州泰阳置业有限公司以位于邓州南一环中段北侧，建筑面积为 5428.91 平方米，房权证号为[邓字第 517001131 号]、[邓字第 517001139 号]商业地产作为抵押，与河南邓州农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为 2018279 抵押担保合同，为公司提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日，抵押担保合同尚未履行完毕。

B. 本公司作为借款人与交通银行股份有限公司南阳分行签订编号为 Z1703LN15623777 的流动资金借款合同，取得借款 1,000.00 万元，借款期限自 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 1 日，公司于 2017 年 6 月 23 日提前偿还本金 100.00 万元，该笔借款由邓州雪阳集团股份有限公司、邓州赛博板业有限公司、邓州泰阳置业有限公司、河南奇春石油经销集团有限公司四方共同提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未归还本金 900 万元及其 2018 年 4 月至 2019 年 6 月利息。

目前，公司正在与承贷银行协商解决方案，有待承贷行请示上级行批准后按最终确定方案实施。若公司未来无法与承贷银行对还款方案达成一致，公司将面临诉讼或一次性付清所欠贷款的风险，对公司生产经营产生不利影响。

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	邓州雪阳集团股份有限公司	5,443,711.56	913,014.35	5,443,711.56	448,804.04
其他应收款					
	邓州雪阳集团股份有限公司	17,147,922.27	1,465,185.19	15,287,048.48	1,528,704.85
	邓州雪阳锦纺有限公司	2,056,500.00	411,300.00	5,050,000.00	505,000.00
	邓州泰阳置业有限公司	4,800,000.00	960,000.00	4,830,000.00	483,000.00

公司对于上述应收关联方的款项，公司实际控制人于 2019 年 7 月 20 日向公司出具《承诺函》，承诺尽快催促邓州雪阳集团股份有限公司、邓州泰阳置业有限公司、邓州雪阳锦纺有限公司在 2019 年 12 月 31 日之前归还所占用公司的款项，将资金占用问题整改完毕。若实际控制人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由实际控制人承担赔偿责任。

关于邓州雪阳锦纺有限公司、邓州泰阳置业有限公司退回预订棉纱款和房款，以及邓州雪阳集团股份有限公司关联应收款的清收，公司已召集三个公司法定代表人召开专门会议安排组织清收回款，财务

经理跟踪督促清收进度，清收进度与工资挂钩，加大力度尽快归还公司资金。

(2) 本公司应付关联方款项回复：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	邓州市绒盛纺织有限公司	482.91	482.91

四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

(1) 其他承诺事项见注释 34. (三) 3 之关联方担保情况说明

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止财务报表报出日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

六、其他重要事项说明

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司无报告分部的原因

本公司主营业务是坯衫、服装等棉纺织品的生产与销售，业务较为简单。管理层从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面，将公司业务视作一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 大额关联交易长期未履行：

(1)2017年4月10日，公司与母公司之全资子公司邓州雪阳锦纺有限公司(以下简称“雪阳锦纺”)签订了编号为XY2017041001号的《购销合同》，采购c21s、c32s、c40s三种型号棉纱共431吨，合计金额1,011.95万元，合同约定自签订之日起15日内预付50%货款，交货期限为2018年7月至12月六期，剩余50%货款于货物全部交清后45日内结清，公司于2017年4月19日支付预付款505万元。截止2019年6月30日该笔关联交易仍未履行，公司将该预付雪阳锦纺的款项转至其他应收款核算，并计提411,300.00元坏账准备。截止2019年6月30日，雪阳锦纺已退还公司299.35万元，还余205.65万元未退回。

(2)2017年4月17日公司向实际控制人刘红中之姐姐持股的邓州泰阳置业有限公司(以下简称“泰阳置业”)签订《购房意向协议书》，协议约定支付订金1000万元，用于购买“花洲览秀”项目一期住宅31套(暂定)商品房，公司实际支付订金700万元，但泰阳置业并未与公司签订正式的购房合同。截止2019年6月30日，泰阳置业已以银行存款形式退回220万元，尚有480万元未收回。公司将该预付泰阳置业的款项转至其他应收款核算，并计提960,000.00元坏账准备。截止财务报告报出日，泰阳置业已退还公司220.00万元，还余480.00万元未退回。

2. 公司控股股东、实际控制人及监事会主席被列为失信被执行人：

郑州奥尼斯帝包装印务有限公司(以下简称奥尼斯帝公司)与邓州雪阳集团股份有限公司(以下简称雪阳集团)因民间借贷纠纷诉至法院，后经郑州市中级人民法院主持调解并出具(2017)豫01民终12656号《民事调解书》，双方达成一致意见：雪阳集团保证于2017年9月30日前还清借款本金800万元、利息及违约金(以800万元为本金基数，利息及违约金之和自2015年11月1日起至清偿之日止，按月利率百分之二计算)；泰阳置业、刘红中、杨天岳自愿对雪阳集团的上述债务提供担保。因雪阳集团未能按期归还，公司实际控制人刘红中及监事会主席杨天岳对上述债务提供个人担保，雪阳集团、刘红中、杨天岳被法院以“有履行能力拒不履行生效法律文书确定的义务”为依据被列为失信被执行人。

公司期末账面对雪阳集团的应收账款余额为5,443,711.56元，已经计提913,014.35元坏账准备，对雪阳集团的其他应收款余额为17,147,922.27元(其中2019年1-6月发生资金占用1,920,873.79元，报告期内已归还50,000.00元)，已经计提1,465,185.19元坏账准备，合计对雪阳集团的应收款项净值20,213,434.29元。

3. 对外提供抵押担保贷款逾期情况详见注释34.(三)3.(1)本公司作为担保方。

公司逾期贷款未归还情况注释34.(三)3.(2)本公司作为被担保方B

七、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		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,182.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,295.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-45,887.20	

(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	
		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	-12.10	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.01	-0.16	-0.16

河南雪阳坯衫股份有限公司

（公章）

二〇一九年八月二十七日