江苏霞客环保色纺股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,896,902.41	26,515,984.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,332,566.94	26,868,713.56
应收账款	25,876,600.95	26,189,222.55
预付款项	4,432,748.87	1,712,677.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,776.33	169,845.24
买入返售金融资产		
存货	119,553,148.63	105,876,872.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,143,458.85	2,286,917.67
其他流动资产	4,668,820.71	23,254,385.53
流动资产合计	209,957,023.69	212,874,619.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000.00	2,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	58,933,383.16	61,757,028.50
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,539,775.67	31,887,581.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,046,151.08	3,046,151.08
递延所得税资产		
其他非流动资产	150,000.00	200,000.00
非流动资产合计	93,671,309.91	96,892,761.47
资产总计	303,628,333.60	309,767,381.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,130,000.00	200,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付账款	9,603,708.92	11,575,102.51
预收款项	2,071,834.33	2,370,483.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,077,313.51	5,210,252.50
应交税费	695,401.38	450,864.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	484,767.22	428,833.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	24,063,025.36	20,235,536.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	24,063,025.36	20,235,536.35
所有者权益：		
股本	400,703,825.00	400,703,825.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,007,866,299.03	1,007,866,299.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,950,476.99	17,950,476.99
一般风险准备		
未分配利润	-1,146,955,292.78	-1,136,988,756.28
归属于母公司所有者权益合计	279,565,308.24	289,531,844.74
少数股东权益		
所有者权益合计	279,565,308.24	289,531,844.74
负债和所有者权益总计	303,628,333.60	309,767,381.09

法定代表人：汪瑞敏　　主管会计工作负责人：冯淑君　　会计机构负责人：冯淑君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,116,638.04	26,288,410.95
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	10,481,682.40	6,234,435.56
应收账款	25,374,953.74	33,079,048.65
预付款项	3,120,657.52	678,541.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
存货	56,221,403.81	42,048,867.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	555,958.85	1,111,917.67
其他流动资产	3,312,413.68	19,102,814.99
流动资产合计	123,183,708.04	128,544,036.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000.00	2,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	159,265,313.20	159,265,313.20
投资性房地产		
固定资产	34,093,615.40	36,340,716.88
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,577,401.08	1,577,401.08
递延所得税资产		
其他非流动资产		200,000.00
非流动资产合计	194,938,329.68	197,385,431.16
资产总计	318,122,037.72	325,929,468.01
流动负债：		
短期借款		
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	3,421,466.11	4,258,385.20
预收款项	320,796.58	791,813.81
应付职工薪酬	89,238.17	554,538.00
应交税费	145,384.89	62,809.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	457,492.02	402,286.60
划分为持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,434,377.77	6,069,833.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	4,434,377.77	6,069,833.59
所有者权益：		
股本	400,703,825.00	400,703,825.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,007,866,299.03	1,007,866,299.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,950,476.99	17,950,476.99
未分配利润	-1,112,832,941.07	-1,106,660,966.60
所有者权益合计	313,687,659.95	319,859,634.42
负债和所有者权益总计	318,122,037.72	325,929,468.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、营业总收入	143,190,363.41	257,693,754.71
其中：营业收入	143,190,363.41	257,693,754.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,088,798.44	273,669,579.59
其中：营业成本	135,794,201.64	254,377,050.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	772,386.64	166,616.85
销售费用	1,291,925.72	922,018.17
管理费用	11,257,339.94	14,780,632.40
财务费用	-35,108.48	-150,980.33
资产减值损失	4,008,052.98	3,574,241.68
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	31,938.33	180,410.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,866,496.70	-15,795,414.09
加：营业外收入		86,028.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,039.80	700,142.50
其中：非流动资产处置损失		142.50
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,966,536.50	-16,409,528.05
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,966,536.50	-16,409,528.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

归属于母公司所有者的净利润	-9,966,536.50	-16,409,528.05
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,966,536.50	-16,409,528.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,966,536.50	-16,409,528.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.025	-0.041
（二）稀释每股收益	-0.025	-0.041

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汪瑞敏　　主管会计工作负责人：冯淑君　　会计机构负责人：冯淑君

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	35,724,256.82	196,418,158.84
减：营业成本	34,324,063.03	194,153,882.55
税金及附加	170,509.09	166,616.85
销售费用	199,405.18	353,864.31
管理费用	6,030,005.90	11,596,620.43
财务费用	-42,026.61	-205,478.35
资产减值损失	1,243,048.92	1,263,396.54
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	28,814.02	180,410.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,171,934.67	-10,730,332.70
加：营业外收入		86,028.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	39.80	700,142.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-6,171,974.47	-11,344,446.66
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,171,974.47	-11,344,446.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-6,171,974.47	-11,344,446.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	84,358,731.21	140,643,172.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,685,678.79	40,935.27
收到其他与经营活动有关的现金	438,496.76	1,594,323.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营活动现金流入小计	90,482,906.76	142,278,431.10
购买商品、接受劳务支付的现金	84,073,056.95	199,793,828.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,032,096.36	8,727,756.24
支付的各项税费	1,236,270.79	5,643,877.33
支付其他与经营活动有关的现金	8,523,417.74	4,413,747.97
经营活动现金流出小计	106,864,841.84	218,579,209.99
经营活动产生的现金流量净额	-16,381,935.08	-76,300,778.89
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		
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	15,171,938.33	180,410.79
投资活动现金流入小计	15,171,938.33	180,410.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	513,159.00	2,312,399.00
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	513,159.00	2,312,399.00
投资活动产生的现金流量净额	14,658,779.33	-2,131,988.21
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-146,196.53	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,869,352.28	-78,432,767.10
加：期初现金及现金等价物余额	26,490,086.32	129,021,884.39
六、期末现金及现金等价物余额	24,620,734.04	50,589,117.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	41,107,617.12	181,141,617.47
收到的税费返还	5,685,678.79	40,935.27
收到其他与经营活动有关的现金	316,810.01	1,513,606.81
经营活动现金流入小计	47,110,105.92	182,696,159.55
购买商品、接受劳务支付的现金	58,629,924.99	192,879,227.58
支付给职工以及为职工支付的现金	1,234,435.31	4,190,526.58
支付的各项税费	135,205.55	2,769,485.18
支付其他与经营活动有关的现金	3,901,985.20	4,165,625.05
经营活动现金流出小计	63,901,551.05	204,004,864.39
经营活动产生的现金流量净额	-16,791,445.13	-21,308,704.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
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	15,068,814.02	180,410.79
投资活动现金流入小计	15,068,814.02	180,410.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,159.00	2,312,399.00
投资支付的现金		55,000,000.00
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	303,159.00	57,312,399.00
投资活动产生的现金流量净额	14,765,655.02	-57,131,988.21
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145,982.80	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,171,772.91	-78,440,693.05
加：期初现金及现金等价物余额	26,262,512.73	129,021,884.39
六、期末现金及现金等价物余额	24,090,739.82	50,581,191.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99		-1,136,988,756.28		289,531,844.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99		-1,136,988,756.28		289,531,844.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,966,536.50		-9,966,536.50
（一）综合收益总额											-9,966,536.50		-9,966,536.50
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99		-1,146,955,292.78		279,565,308.24

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	400,703,825.00				1,006,528,735.45				17,950,476.99		-1,095,746,827.18		329,436,210.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,703,825.00				1,006,528,735.45				17,950,476.99		-1,095,746,827.18		329,436,210.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,337,563.58						-16,409,528.05		-15,071,964.47
（一）综合收益总额											-16,409,528.05		-16,409,528.05
（二）所有者投入和减少资本					1,337,563.58								1,337,563.58
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,337,563.58								1,337,563.58
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	400,703,825.				1,007,866,299.				17,950,476.99		-1,112,156,355.		314,364,245.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00				03						23		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99	-1,106,660,966.60	319,859,634.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99	-1,106,660,966.60	319,859,634.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-6,171,974.47	-6,171,974.47
（一）综合收益总额										-6,171,974.47	-6,171,974.47
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99	-1,112,832,941.07	313,687,659.95

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,703,825.00				1,006,528,735.45				17,950,476.99	-1,095,746,827.18	329,436,210.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,703,825.00				1,006,528,735.45				17,950,476.99	-1,095,746,827.18	329,436,210.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,337,563.58					-11,344,446.66	-10,006,883.08
（一）综合收益总额										-11,344,446.66	-11,344,446.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）所有者投入和减少资本					1,337,563.58						1,337,563.58
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					1,337,563.58						1,337,563.58
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,703,825.00				1,007,866,299.03				17,950,476.99	-1,107,091,273.84	319,429,327.18

三、公司基本情况

江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2000年12月4日，经江苏省人民政府批复，由江阴霞客色纺有限公司整体变更方式设立的股份有限公司，注册资本3,032万元，于2000年12月12日在江苏省工商行政管理局依法登记注册。

2004年6月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字［2004］83号”文核准，本公司首次公开发行了2,000万股人民币普通股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（A股），每股面值1元。发行后本公司的总股本为5,032万股，注册资本变更为5,032万元。本公司股票于2004年7月在深圳证券交易所上市。

2015年4月，江苏省无锡市中级人民法院（以下简称“无锡中院”）依法作出（2014）锡破字第0009-1号《民事裁定书》，批准本公司重整计划。根据重整计划，以公司股本总数239,942,410股为基数，每 10 股转增 6.7 股，共计转增 160,761,415 股，转增后本公司总数增加至400,703,825股，转增的股份不分配给原股东，由管理人出售给重整投资人及公开变卖。

截止2017年6月30日，本公司累计发行的股本总数为400,703,825股，本公司的注册资本为400,703,825.00元。

本公司的统一社会信用代码：91320200142294446F。

公司注册地：江苏省江阴市徐霞客镇马镇东街7号。

本公司所属行业为纺织、服装、皮毛制造业下的其他纤维制造类。

本公司经营范围：废弃聚酯物和其他塑料的综合处理、销售及其在差别化、纳米功能性纤维、纱、面料、聚酯包装膜、带、容器及绝缘材料、工业材料、建筑材料等相关制品中的开发和再生利用，上述产品生产、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，针织品、纺织品、服装生产、销售，利用自有资产对再生废物、环保、资源类项目进行投资。

本公司法定代表人：汪瑞敏。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月22日批准报出。

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江阴市霞客彩纤有限公司（以下简称“霞客彩纤”）
江阴市霞客机电工程有限公司（以下简称“霞客机电")

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更” 和 “九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本报告期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。
为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、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中国人民银行公布的市场汇率中间价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中国人民银行公布的市场汇率中间价折算；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中国人民银行公布的市场汇率中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的中国人民银行公布的市场汇率中间价折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，作为其他综合收益在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（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	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收账款总额 5%（含 5%）以上的应收账款，单项金额大于 50 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1　　销售货款、其他款项	账龄分析法
组合 2　　合并范围内的应收款项、其他款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	8.00%	8.00%
2－3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3－4 年	100.00%	100.00%
4－5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料（含包装物及低值易耗品）、在产品、委托加工物资、产成品（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销售合同市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。投资企业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。

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公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）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公司；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5	6.78-9.5
运输设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.5-19

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公司提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。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。

17、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建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。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，在为公司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公司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	50年	出让年限

每期末，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，本期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

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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。

22、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。

23、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。

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

类别	摊销方法	摊销年限
租赁费	直线法	5年
屋面大修费	直线法	3年

24、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，按照公允价值计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入的确认一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）本公司确定商品销售收入的具体原则

本公司按订单组织生产，产品完成生产、加工、检验、包装等流程后，根据合同协议约定的交货日期发送至指定地点，待客户验收确认后，取得验收单，公司据此与客户进行货款结算，确认销售收入实现。公司出口销售在货物发出并确认报关、货物离境，取得提货单时确认销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认原则和计量方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，于所建造或购买的资产投入使用或获得有关部门验收报告时确认。

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）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，于补助资金收到时确认。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

30、递延所得税资产/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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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（提示：采用其他合理方法的，请说明）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（提示：采用其他合理方法的，请说明）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）融资租赁的会计处理方法

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	经公司于 2017 年 8 月 22 日召开的第五届董事会第四十次会议审议通过。	本公司执行该准则的对本期财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	25
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	5

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	227,435.46	21,983.39
银行存款	24,400,853.48	26,475,244.59
其他货币资金	2,268,613.47	18,756.56
合计	26,896,902.41	26,515,984.54

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
冻结或受限银行存款	7,141.66	7,141.66
银行承兑汇票保证金	2,250,484.31	214.16
信用证保证金	18,542.40	18,542.40
合　计	2,276,168.37	25,898.22

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,332,566.94	26,868,713.56
合计	27,332,566.94	26,868,713.56

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

银行承兑票据	3,880,000.00
合计	3,880,000.00

（3）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,987,758.70	
合计	47,987,758.70	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,253,109.08	100.00%	1,376,508.13	5.05%	25,876,600.95	27,567,602.68	100.00%	1,378,380.13	5.00%	26,189,222.55
合计	27,253,109.08	100.00%	1,376,508.13		25,876,600.95	27,567,602.68	100.00%	1,378,380.13		26,189,222.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内	26,791,353.62	1,339,567.69	5.00%
1 年以内小计	26,791,353.62	1,339,567.69	5.00%
1 至 2 年	461,755.46	36,940.44	8.00%
合计	27,253,109.08	1,376,508.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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-1,872.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
坏账准备	1,378,380.13	-1,872.00		1,376,508.13

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

（4）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
第一名	11,301,537.55	41.47	565,076.88
第二名	5,846,049.87	21.45	292,302.49
第三名	4,789,440.41	17.57	239,472.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四名	843,210.18	3.09	42,160.51
第五名	818,958.70	3.01	40,947.94
合计	23,599,196.71	86.59	1,179,959.84

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,430,955.16	99.96%	1,712,677.89	100.00%
1 至 2 年	1,793.71	0.04%		
合计	4,432,748.87	--	1,712,677.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（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	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	810,341.27	18.28
第二名	689,930.00	15.56
第三名	480,000.00	10.83
第四名	472,732.07	10.66
第五名	471,410.10	10.63
合计	2,924,413.44	65.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

预付帐款期末余额较期初余额增加158.82%，主要系报告期内预付电费、蒸汽、材料款等综合因素所致。

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

6、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	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		金额	比例	金额	计提比例	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,931,370.87	100.00%	1,878,594.54	97.27%	52,776.33	2,054,601.30	100.00%	1,884,756.06	91.73%	169,845.24
合计	1,931,370.87	100.00%	1,878,594.54		52,776.33	2,054,601.30	100.00%	1,884,756.06		169,845.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	55,554.03	2,777.70	5.00%
1 年以内小计	55,554.03	2,777.70	5.00%
3 年以上	1,875,816.84	1,875,816.84	100.00%
4 至 5 年	1,875,816.84	1,875,816.84	100.00%
合计	1,931,370.87	1,878,594.54	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,161.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
坏账准备	1,884,756.06	-6,161.52		1,878,594.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款项	55,554.03	58,784.46
职工借款		120,000.00
备用金及暂付款项	1,875,816.84	1,875,816.84
合计	1,931,370.87	2,054,601.30

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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
第一名	暂付款	1,300,000.00	3 年以上	67.31%	1,300,000.00
第二名	暂付款	117,370.00	3 年以上	6.08%	117,370.00
第三名	暂付款	100,000.00	3 年以上	5.18%	100,000.00
第四名	暂付款	64,100.00	3 年以上	3.32%	64,100.00
第五名	代垫款项	55,554.03	1 年以上	2.88%	2,777.70
合计	--	1,637,024.03	--	84.76%	1,584,247.70

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额减小68.93%，主要系报告期内借款及时收回所致。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

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	40,108,574.55	457,261.28	39,651,313.27	40,939,875.75	2,203,117.27	38,736,758.48
在产品	195,848.16		195,848.16	595,469.95		595,469.95
库存商品	87,110,483.61	7,404,496.41	79,705,987.20	71,250,205.52	4,705,561.31	66,544,644.21
合计	127,414,906.32	7,861,757.69	119,553,148.63	112,785,551.22	6,908,678.58	105,876,872.64

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	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	
原材料	2,203,117.27	-605,110.06		1,140,745.93		457,261.28
库存商品	4,705,561.31	4,621,196.56		1,922,261.46		7,404,496.41
合计	6,908,678.58	4,016,086.50		3,063,007.39		7,861,757.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,143,458.85	2,286,917.67
合计	1,143,458.85	2,286,917.67

其他说明：

一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少50. 00%，主要系报告期内摊销所致。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		15,140,000.00
保险费及待扣税款	5,782,279.05	9,227,843.87
对超出时限（3 年以上）无法抵扣的预缴所得税款计提减值准备	-1,113,458.34	-1,113,458.34
合计	4,668,820.71	23,254,385.53

其他说明：

其他流动资产坏账准备

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	转销	
无法抵扣的预缴所得税款计提减值准备	1,113,458.34					1,113,458.34
合计	1,113,458.34					1,113,458.34

其他流动资产期末余额较期初余额减少79.92%，主要系报告期内银行理财产品赎回所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000.00		2,000.00	2,000.00		2,000.00
按成本计量的	2,000.00		2,000.00	2,000.00		2,000.00
合计	2,000.00		2,000.00	2,000.00		2,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江阴大桥联合投资有限公司	2,000.00			2,000.00					很小	
合计	2,000.00			2,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

14、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

15、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	71,101,767.00	90,410,013.14	3,497,398.83	165,009,178.97
2.本期增加金额		374,102.56	108,722.74	482,825.30
（1）购置		374,102.56	108,722.74	482,825.30
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	71,101,767.00	90,784,115.70	3,606,121.57	165,492,004.27
二、累计折旧				
1.期初余额	19,179,463.03	34,436,119.18	3,099,233.10	56,714,815.31
2.本期增加金额	1,110,951.58	2,102,743.46	92,775.60	3,306,470.64
（1）计提	1,110,951.58	2,102,743.46	92,775.60	3,306,470.64
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	20,290,414.61	36,538,862.64	3,192,008.70	60,021,285.95
三、减值准备				
1.期初余额	5,813,720.57	40,683,575.83	40,038.76	46,537,335.16
2.本期增加金额				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	5,813,720.57	40,683,575.83	40,038.76	46,537,335.16
四、账面价值				
1.期末账面价值	44,997,631.82	13,561,677.23	374,074.11	58,933,383.16
2.期初账面价值	46,108,583.40	15,290,318.13	358,126.97	61,757,028.50

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	17,268,561.46	正在积极与政府及相关部门沟通协调中

其他说明

本报告期末，未办妥产权证书的房屋为公司有色彩纤生产线主体厂房及其配套设施。

公司有色彩纤生产线主体厂房及其配套设施设计是请相关设计部门设计的，由于采用的是最新生产工艺，设计方和施工方都没有成熟的经验可借鉴，结果在按图纸施工时发现厂房及其配套设施设计和实际生产流程工艺相冲突。公司在实际建设过程中，对于与工艺相冲突的部分进行修改，以确保工程完成后能满足实际生产需要。至今主体厂房及其配套设施一直正常生产，但由于变更了相关的施工图纸及建筑面积，造成办理产权证延期。

经公司多次和消防、设计部门联系，本地消防部门也提出验收具体意见，相关设计部门按各方意见已变更设计方案同时已报消防部门审核，在现场审核过程依据最新环评要求，由于公司办理权证的房产离中心小学规定的间隔未达到新规定的要求而中止，鉴于上述情况，相关产权证的办理事宜，公司正在积极与政府及相关部门沟通协调中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

无

17、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

18、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

19、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,966,534.17				36,966,534.17
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	36,966,534.17				36,966,534.17
二、累计摊销					
1.期初余额	5,078,952.28				5,078,952.28
2.本期增加金额	347,806.22				347,806.22
（1）计提	347,806.22				347,806.22
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	5,426,758.50				5,426,758.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,539,775.67				31,539,775.67
2.期初账面价值	31,887,581.89				31,887,581.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无

20、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

无

21、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	500,004.00				500,004.00
屋面大修费	2,546,147.08				2,546,147.08
合计	3,046,151.08				3,046,151.08

其他说明

无

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

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

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无

24、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备购置款	150,000.00	200,000.00
合计	150,000.00	200,000.00

其他说明：

无

25、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

27、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,130,000.00	200,000.00
合计	6,130,000.00	200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付票据期末余额较期初余额增加 29.65 倍，主要系基数太小。

29、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
购买商品、接受劳务等款项	5,520,282.48	7,291,676.07
应付工程类款项	1,000,000.00	1,000,000.00
应付重组费用	3,083,426.44	3,283,426.44
合计	9,603,708.92	11,575,102.51

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,071,834.33	2,370,483.27
合计	2,071,834.33	2,370,483.27

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

31、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,042,589.51	12,140,369.06	12,287,227.43	4,895,731.14
二、离职后福利-设定提存计划	167,662.99	769,465.41	755,546.03	181,582.37
合计	5,210,252.50	12,909,834.47	13,042,773.46	5,077,313.51

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,971,617.91	11,285,330.59	11,436,042.63	4,820,905.87
2、职工福利费		477,834.11	477,834.11	
3、社会保险费	70,971.60	377,204.36	373,350.69	74,825.27
其中：医疗保险费	61,958.05	320,429.60	317,237.05	65,150.60
工伤保险费	6,196.05	38,941.67	38,542.31	6,595.41
生育保险费	2,817.50	17,833.09	17,571.33	3,079.26
合计	5,042,589.51	12,140,369.06	12,287,227.43	4,895,731.14

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	159,212.94	733,768.53	720,558.84	172,422.63
2、失业保险费	8,450.05	35,696.88	34,987.19	9,159.74
合计	167,662.99	769,465.41	755,546.03	181,582.37

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	249,126.90	
个人所得税	90,610.74	31,528.32
城市维护建设税	5,627.29	
房产税	226,178.83	227,666.49
教育费附加	5,627.28	
土地使用税	106,535.60	82,081.59
印花税	11,694.74	109,588.04
合计	695,401.38	450,864.44

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增加54.24%，主要系报告期内增加应缴增值税所致。

33、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

34、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

35、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
其他款项	484,767.22	428,833.63
合计	484,767.22	428,833.63

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	82,480.62	31,438.03
1－2年	402,286.60	397,395.60
合计	484,767.22	428,833.63

36、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

37、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

38、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

39、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

40、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

41、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

42、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

43、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

44、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

45、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

47、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,703,825.00						400,703,825.00

其他说明：

截止2017年6月30日，公司无限售流通股中因抵押、司法事项而冻结的合计12,441,560股，占公司股份总数的3.10%。

48、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

49、资本公积

单位： 元

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）	127,678,851.39			127,678,851.39
其他资本公积	880,187,447.64			880,187,447.64
合计	1,007,866,299.03			1,007,866,299.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

52、专项储备

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

53、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,950,476.99			17,950,476.99
合计	17,950,476.99			17,950,476.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-1,136,988,756.28	-1,095,746,827.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,966,536.50	-16,409,528.05
期末未分配利润	-1,146,955,292.78	-1,112,156,355.23

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

55、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,125,037.60	108,212,322.20	235,114,806.49	231,930,495.52
其他业务	28,065,325.81	27,581,879.44	22,578,948.22	22,446,555.30
合计	143,190,363.41	135,794,201.64	257,693,754.71	254,377,050.82

56、税金及附加

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,690.05	75,606.99
教育费附加	25,690.04	75,606.99
房产税	452,638.92	
土地使用税	218,145.43	
其他	50,222.20	14,915.90
营业税		486.97
合计	772,386.64	166,616.85

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增加363.57%主要系报告期内公司执行财政部2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定，将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船税、印花税在“税金及附加”项目中列示，与上年同期数不可比。

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	182,087.10	86,259.64
出口费用	199,405.18	186,964.17
工资福利	907,685.94	634,180.46
其他	2,747.50	14,613.90
合计	1,291,925.72	922,018.17

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增加40.12%，主要系报告期内增加运输费用、工资福利等综合因素所致。

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
重组费用		3,765,267.19
职工薪酬	2,977,393.94	2,419,775.80
税费		876,830.31
中介机构费	1,344,405.38	20,000.00
差旅费	793,467.19	639,369.08
折旧费	1,883,073.20	1,809,484.21
无形资产及其他摊销	472,806.21	354,232.70
业务招待费	1,387,594.09	1,693,219.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

水电费	82,305.97	82,060.37
汽车费用	329,537.14	379,969.99
其他	1,986,756.82	2,740,423.25
合计	11,257,339.94	14,780,632.40

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额减少23.84%，主要系报告期内因终止资产重组工作，审计费、律师费、评估费等重组中介费用较上年同期减少，导致管理费用减少。

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-263,276.01	-393,659.25
汇兑损益	183,402.70	-21,307.24
贴现利息支出		55,896.00
银行手续费支出	44,780.16	27,679.37
合计	-35,108.48	-150,980.33

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加76.75%，主要系报告期内增加汇兑损益、减少贴现利息等综合影响所致。

60、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,033.52	3,480,385.91
二、存货跌价损失	4,016,086.50	93,855.77
合计	4,008,052.98	3,574,241.68

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

62、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	31,938.33	180,410.79
合计	31,938.33	180,410.79

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少82.30%，主要系报告期内减少了银行理财产品收益所致。

63、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

64、营业外收入

单位： 元

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
其他		86,028.54	
合计		86,028.54	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期减少100%，主要系报告期内减少赔款等其他收入所致。

65、营业外支出

单位： 元

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
非流动资产处置损失合计		142.50	
其中：固定资产处置损失		142.50	
对外捐赠	100,039.80		100,039.80
其他		700,000.00	
合计	100,039.80	700,142.50	100,039.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

营业外支出本期发生额较上去同期减少85.71%，主要系报告期内减少其他项目所致。

66、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	-9,966,536.50

其他说明

无

67、其他综合收益

详见附注 51。

68、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	263,291.34	213,248.46
其他收入	175,205.42	1,381,075.35
合计	438,496.76	1,594,323.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额43.85万元较上期发生额159.43万元减少72.50%，主要系报告期内减少其他收入所致。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他	8,523,417.74	4,413,747.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	8,523,417.74	4,413,747.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期发生额增加93.11%，主要系报告期内因增加了银行承兑汇票保证金所致。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	15,140,000.00	
银行理财产品收益	31,938.33	180,410.79
合计	15,171,938.33	180,410.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期发生额1,517.19万元，较去年同期增加8309.66%，主要系基数太小所致。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	-9,966,536.50	-16,409,528.05
加：资产减值准备	4,008,052.98	3,574,241.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,306,470.64	2,780,155.30
无形资产摊销	347,806.22	354,232.70
长期待摊费用摊销	1,143,458.82	293,750.00
财务费用（收益以“－”号填列）	146,196.53	
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,938.33	-180,410.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,692,362.49	-8,841,996.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,996,470.48	-47,785,392.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,353,387.53	-10,085,830.47
经营活动产生的现金流量净额	-16,381,935.08	-76,300,778.89
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	24,620,734.04	50,589,117.29
减：现金的期初余额	26,490,086.32	129,021,884.39
现金及现金等价物净增加额	-1,869,352.28	-78,432,767.10

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,620,734.04	26,490,086.32
其中：库存现金	227,435.46	21,983.39
可随时用于支付的银行存款	24,393,298.58	26,468,102.93
三、期末现金及现金等价物余额	24,620,734.04	26,490,086.32

其他说明：

无

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

71、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,276,168.37	银行承兑汇票保证金等
应收票据	3,880,000.00	应收票据质押开具应付票据
合计	6,156,168.37	--

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

72、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,407,249.02
其中：美元	650,564.02	6.7744	4,407,180.90
欧元	8.79	7.7496	68.12
应收账款	--	--	1,154,483.50
其中：美元	170,418.56	6.7744	1,154,483.50

其他说明：

无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2017年6月27日投资新设了江阴市霞客机电工程有限公司，注册资本1,000万元，主要经营范围为机械设备、电子产品的安装；纺织品的加工；纺织品原料、机械设备、电子产品的销售，纺织工程、机电工程的咨询服务。截止2017年6月30日，霞客机电尚未开展业务，本公司亦尚未缴纳出资。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、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	
江阴市霞客彩纤有限公司	江阴	江阴	制造型	100.00%		设立
江阴市霞客机电工程有限公司	江阴	江阴	贸易型	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

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

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

(二)市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款皆按照法院批准的重整计划偿付，期末无面临利率风险的金融工具。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司外币金融资产占总资产比重很小。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产列示见附注“七.（72）”

（3）其他价格风险

除上述汇率风险、利率风险外，本公司目前不存在其他价格风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三)流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
滁州霞客	本公司董事担任该公司高管
上海惇德股权投资有限公司	持有本公司 10.78%股份的股东
宁波竑悦投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 10.73%股份的股东
北京中航安科技有限公司	持有本公司 7.49%股份的股东

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
滁州霞客	采购商品	480,000.00	49,000,000.00	否	17,442,343.95
滁州霞客	接受劳务	17,007,691.29	66,000,000.00	否	6,534,275.81

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滁州霞客	商品销售	11,121,369.48	46,177,269.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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	滁州霞客	11,301,537.55	565,076.88	6,297,606.81	314,880.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止2017年6月30日，本公司的资产受限情况，见附注7（71）。

2、截止2017年6月30日，本公司除上述事项以外，无其他需要披露的承诺事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止2017年6月30日，已背书未到期但已终止确认的银行承兑汇票的余额为47,987,758.70元。
2、截止2017年6月30日，本公司除上述事项以外，无其他需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司拟进行重大资产重组
公司拟筹划重大事项，涉及购买标的资产，标的资产属于软件和信息技术服务行业，目前正在与相关方商讨和论证过程中。
2、转让子公司霞客彩纤10%的股权
公司与徐建军、张晓东和毛文英分别签署了《股权转让协议》。根据江苏中天资产评估事务所出具的《江阴市霞客彩纤有限公司股东拟股权转让涉及的该公司股东全部权益价值资产评估报告》[苏中资评报字（2017）第 C1041 号]的评估结论，截止 2017 年 4 月 30 日，霞客彩纤股东全部权益的评估价值为 15,227.96 万元。经公司与交易对方充分协商确定，本次转让10%的股权交易对价共计 1,520 万元，其中徐建军拟收购公司持有的霞客彩纤 1.8%的股权，交易对价为 273.60 万元；张晓东拟收购公司持有的霞客彩纤 4.1%的股权，交易对价为 623.20 万元；毛文英拟收购公司持有的霞客彩纤 4.1%的股权，交易对价为 623.20 万元。由徐建军、张晓东和毛文英分别以现金方式向公司支付本次股权转让交易对价。交易对方中徐建军先生为公司董事，本次交易构成关联交易。
3、拟进行对外投资
公司拟以自有货币资金 1,000万元在江阴市设立全资子公司,拟定经营范围：投资管理和股权投资。
4、截止2017年6月30日，本公司除上述事项以外，无其他需要披露的日后事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

重整投资人关于本公司《重整计划》中的承诺履行及延期情况

1、重整计划承诺情况

根据2015年4月16日无锡中院裁定的本公司重整计划，重整投资人（即上海惇德股权投资有限公司、宁波竑悦投资管理中心（有限合伙）（更名前为上海竑悦投资管理中心（有限合伙）、北京中航安科技有限公司）承诺将通过整合现有资产、注入重组资产、调整盈利模式等方式，使公司2015 年在扣除非经常性损益后的净利润数值为正，2016 年、 2017 年、2018 年在扣除非经常性损益后的净利润数值分别不低于 2.4 亿元、3 亿元、4 亿元；若公司2016 年、2017 年在扣除非经常性损益后的净利润实际数值低于承诺数值，则重整投资人以现金方式补足差值。

2、承诺履行情况

2015年度归属公司所有者的净利润为108,881,965.19元，非经常性损益金额为109,550,746.98元，扣除非经常性损益后的净利润为-668,781.79元。公司重整投资人承诺将以现金方式双倍补足。2016年2月19日，公司收到了重整投资人支付的承诺补偿款1,337,563.58元，计入本公司的资本公积。

3、承诺变更及延期情况

重整投资人于2016年12月2日向公司提交了《关于延长承诺补偿期限的函》，拟将作出的业绩补偿承诺顺延一年，变更业绩承诺补偿期限，承诺期间由2016年-2018年变更为2017年-2019年。重整投资人承诺本公司2017年、2018年、2019年在扣除非经常性损益后的净利润数值分别不低于2.4亿元、3亿元、4亿元；若本公司2017年、2018年在扣除非经常性损益后的净利润实际数值低于承诺数值，则重整投资人以现金方式补足差值。

上述承诺事项的变更及延期情况已经公司2016年第四次临时股东大会决议审议通过。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,465,531.40	100.00%	90,577.66	0.36%	25,374,953.74	33,460,723.32	100.00%	381,674.67	1.14%	33,079,048.65
其中：合并范围内款项	23,894,854.30	93.83			23,894,854.30	25,827,	77.19			25,827,229.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						229.85				85
销售货款	1,570,677.10	6.17	90,577.66	5.77	1,480,099.44	7,633,493.47	22.81	381,674.67	5.00	7,251,818.80
合计	25,465,531.40	100.00%	90,577.66	0.36%	25,374,953.74	33,460,723.32	100.00%	381,674.67	1.14%	33,079,048.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,169,217.10	58,460.86	5.00%
1 年以内小计	1,169,217.10	58,460.86	5.00%
1 至 2 年	401,460.00	32,116.80	8.00%
合计	1,570,677.10	90,577.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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-291,097.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	381,674.67	-291,097.01		90,577.66

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

（4）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
第一名	23,894,854.30	93.83	
第二名	843,210.18	3.31	42,160.51
第三名	400,000.00	1.57	32,000.00
第四名	311,273.32	1.22	15,563.67
第五名	10,287.50	0.04	514.38
合计	25,459,625.30	99.98	90,238.56

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,875,816.84	100.00%	1,875,816.84	100.00%		1,875,816.84	100.00%	1,875,816.84	100.00%	
合计	1,875,816.84	100.00%	1,875,816.84	100.00%		1,875,816.84	100.00%	1,875,816.84	100.00%	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 年以上	1,875,816.84	1,875,816.84	100.00%
4 至 5 年	1,875,816.84	1,875,816.84	100.00%
合计	1,875,816.84	1,875,816.84	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	1,875,816.84			1,875,816.84

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及暂付款项	1,875,816.84	1,875,816.84
合计	1,875,816.84	1,875,816.84

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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
第一名	暂付款	1,300,000.00	3 年以上	69.30%	1,300,000.00
第二名	暂付款	117,370.00	3 年以上	6.26%	117,370.00
第三名	暂付款	100,000.00	3 年以上	5.33%	100,000.00
合计	--	1,517,370.00	--	80.89%	1,517,370.00

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	159,265,313.20		159,265,313.20	159,265,313.20		159,265,313.20
合计	159,265,313.20		159,265,313.20	159,265,313.20		159,265,313.20

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	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
江阴市霞客彩纤有限公司	159,265,313.20			159,265,313.20		
江阴市霞客机电工程有限公司						
合计	159,265,313.20			159,265,313.20		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

根据公司董事会决议新设的子公司，霞客机电注册资本1,000.00万元,截止2017年6月30日尚未缴纳出资,也未开展业务活动。

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

主营业务	20,922,732.05	19,468,585.77	165,629,872.90	163,803,673.99
其他业务	14,801,524.77	14,855,477.26	30,788,285.94	30,350,208.56
合计	35,724,256.82	34,324,063.03	196,418,158.84	194,153,882.55

其他说明：

母公司营业收入较上期减少81.81%，主要系报告期内除出口业务外所有经营业务由全资子公司开展完成所致。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	28,814.02	180,410.79
合计	28,814.02	180,410.79

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
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	31,938.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,039.80	
合计	-68,101.47	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

归属于公司普通股股东的净利润	-3.50%	-0.025	-0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.48%	-0.025	-0.025

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站