



银山股份

NEEQ : 872247

合肥银山棉麻股份有限公司



年度报告

— 2018 —

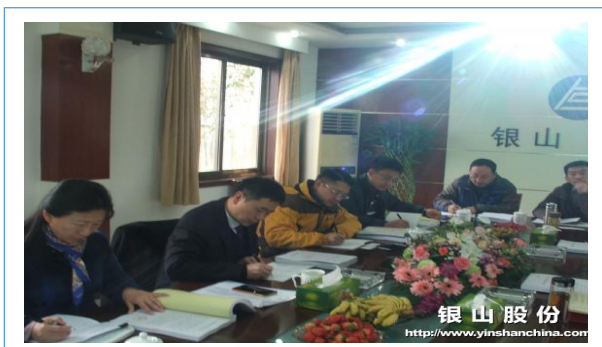
公司年度大事记



银山股份主导产品“币纸用三级棉浆板”荣获由安徽省经济和信息化委员会颁发的安徽省新产品证书



省社党组成员、理事会副主任崔继华率省社财会处同志一行，来到合肥银山棉麻股份有限公司开展专题调研



中国印钞造币总公司领导率保定、成都、天津、昆山四家钞票纸业公司代表组成的考察组一行，来到滁州银山棉浆考察



中华全国供销合作总社党组成员、纪检组长佟宝君一行来我公司调研龙头企业发展情况

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目		释义
银山股份、公司、本公司、股份公司	指	合肥银山棉麻股份有限公司
商业总公司	指	合肥市供销商业总公司
合肥市供销社	指	合肥市供销合作社联合社
石河子商贸	指	石河子银山商贸有限公司
安庆银山	指	安庆银山棉业储备有限公司
银山诚大	指	合肥银山诚大棉业有限公司
银山文化	指	合肥银山文化发展有限责任公司
滁州贸易	指	滁州银山贸易有限公司
合肥双银	指	合肥双银纺织纤维有限公司
银山纯棉	指	安徽银山纯棉家纺有限公司
银山棉浆	指	滁州银山棉浆有限公司
皮棉	指	合肥银山棉麻股份有限公司
棉短绒	指	也叫“棉籽绒”。指轧花后的毛棉籽上残存的纤维。
棉浆粕、棉浆	指	合肥银山棉麻股份有限公司
棉胎	指	以棉花为原料制成的置于被套中的棉絮
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
管理层	指	合肥银山棉麻股份有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人王为传、主管会计工作负责人韩二明及会计机构负责人（会计主管人员）王慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
自然灾害及病虫害的风险	以钞票纸为代表的特种纸棉浆对原料的要求极为苛刻，为保证产品质量，主要原料以新疆所产为佳。新疆的棉花产量占全国棉花产量的三分之二以上，且所产棉花弹性好，成熟度高，是国内优质棉花的主产地。虽然新疆棉花产区历史上鲜有因极端气候和病虫害原因导致的大面积绝收的情形，但在棉花种植过程中，若苗期出现霜冻或采摘期遭遇雨雪，棉花品质将因此受损。每年 6-7 月为棉花的花期，易受棉铃虫等害虫的侵蚀及各种病菌的侵害，造成花铃脱落，棉花减产。若新疆区内遭遇上述极端恶劣天气或者病虫害，公司的主要原材料的采购数量、质量与价格将受到影响，公司经营将会面临原材料短缺的风险。
原材料的季节性风险	棉花的种植、加工季节性较强，市场也因此出现不同程度的价格波动。公司对棉花产品特别是棉短绒的采购政策是一季采购、全年使用。为了保障全年的生产任务顺利完成，公司及子公司

	根据生产计划在每年的 4 月份之前将所需原材料采购入库，以减轻后期的采购压力。若公司无法准确预测、合理估计全年的订单量，将会造成公司存货积压或者原料不足，公司将面临相应的资金占用或生产活动不能正常开展的风险。
客户依赖的风险	公司的主要客户集中于国内大型钞票纸厂，如昆山钞票纸业有限公司、保定钞票纸业、成都印钞有限公司和中钞实业有限公司。公司对上述主要客户的销售量占公司销售总量的比例较大。公司专注于特种纸棉浆的研发、生产和销售，由于印刷钞票行业为国家垄断行业，导致公司短期内难以开拓新客户，对现有客户存在一定的依赖性。
存货发生跌价损失的风险	截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 74,584,577.46 元、67,662,581.31 元，占公司总资产的比重分别为 38.62%、37.35%。若原材料供应市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险，给公司经营业绩产生不利影响。
偿债能力的风险	公司营运资金较紧张，主要债务为短期借款，截至 2018 年 12 月 31 日公司银行贷款余额 70,000,000.00 元。公司 2018 年末、2017 年末流动比率分别为 1.15、1.10，速动比率分别为 0.42、0.23，资产负债率（合并）分别为 53.70%、55.66%，公司流动比率、速动比率水平较低，偿债能力有待提升。
产权瑕疵的风险	银山股份设立时供销商业总公司用合肥市城隍庙庐阳宫和合肥市金寨路太湖路口的两处房产出资，由于公司及股东对《公司法》关于非货币财产出资需办理财产权更名过户手续的规定未引起足够重视，以致合肥市城隍庙庐阳宫和合肥市金寨路太湖路口的两处房屋建筑物产权证的权利人至今仍为棉麻总公司，未完成物权变更登记。银山棉浆设立时银山股份用于出资的 13 处房产未办理房产证，上述房屋系银山股份自滁州市琅琊区人民政府购买的原滁州化纤厂财产中的部分房产，虽滁州市琅琊区人民政府确认该批房屋建筑物的所有人为滁州银山棉浆有限

	公司，但该批未办理产权登记，仍存在产权瑕疵。
电子支付盛行的风险	互联网和移动通讯的普及为移动支付和网上支付提供了基础条件，网上银行、手机银行、微信支付、支付宝以及各种移动互联网金融工具应运而生，蓬勃发展，电子支付成为经济、社会生活资金流转的重要手段之一。公司的主要客户为纸币生产企业，如电子货币未来成为支付的主要手段，作为上游主要供应商，公司的主营业务造币级棉浆将会面临减产的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	合肥银山棉麻股份有限公司
英文名称及缩写	HefeiYinshan Cotton&Linen Co.,Ltd.
证券简称	银山股份
证券代码	872247
法定代表人	王为传
办公地址	安徽省合肥市瑶海区长江东路 658 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	沙亿斌
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0551-64214389
传真	0551-64210740
电子邮箱	809700609@qq.com
公司网址	http://www.yinshanchina.com/
联系地址及邮政编码	合肥市瑶海区长江东路 658 号银山股份 230011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2002 年 11 月 20 日
挂牌时间	2017 年 11 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-A05 农、林、牧、渔服务业-A0513 农产品初加工服务
主要产品与服务项目	特种棉浆的研发、生产、销售及棉花贸易
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	41,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	合肥市供销商业总公司
实际控制人及其一致行动人	合肥市供销社联合社

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	913401001491052223	否
注册地址	安徽省合肥市长江东路 658 号	否
注册资本（元）	41,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	范成山、黄道元
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	267,267,608.26	252,505,076.37	5.85%
毛利率%	23.12%	12.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,588,659.12	-2,899,604.86	568.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,185,185.77	-8,141,466.38	249.67%
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）	16.41%	-3.60%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.71%	-10.11%	-
基本每股收益	0.33	-0.07	571.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	193,134,557.36	181,138,110.46	6.62%
负债总计	103,710,349.91	100,828,251.23	2.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,541,258.80	76,581,174.65	15.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.87	15.51%
资产负债率%（母公司）	49.51%	51.80%	-
资产负债率%（合并）	53.70%	55.66%	-
流动比率	1.15	1.10	-
利息保障倍数	4.05	-0.24	-

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	15,108,221.76	-17,949,855.02	184.17%
应收账款周转率	12.72	24.54	-
存货周转率	2.83	3.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.62%	-8.62%	-
营业收入增长率%	5.85%	-17.44%	-
净利润增长率%	-	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,000,000	41,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,828.06
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,956,011.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-149,769.33
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	-378,741.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,377.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-133,794.92
非经常性损益合计	1,321,911.27
所得税影响数	267,123.38
少数股东权益影响额（税后）	-348,685.46
非经常性损益净额	1,403,473.35

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 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司及子公司主营棉浆的研发、生产、销售以及棉花贸易，业务向上承接棉花深加工、向下拓展高端棉浆制造，致力于打造一条棉纤维循环利用产业链条。公司立足于农产品加工行业，具有先进的棉浆生产技术，形成了 18 项专利技术，4 项商标，利用上述关键资源要素生产出棉浆销售给成都印钞有限公司、保定钞票纸业有限公司等钞票纸厂，并为安庆清怡精密纺有限责任公司、安徽省含山县顺天纺织有限公司、永安市德力纺织有限公司等纺织行业的生产企业提供棉花销售服务。公司与客户直接对接，通过直接销售的方式将产品送至客户手中。报告期内，公司的毛利高于同行业。

（一）研发模式

公司及子公司现阶段的研发模式为自主研发。按照研发的创新程度和技术难度，研发可分为三类。第一类为原始创新、集成创新、开发创新，其实施技术难度大。该类研发主要用于大型的技术优化提升；第二类是在引进消化吸收的基础上进行自主创新；第三类为改进创新项目，创新技术在公司内部具有良好的推广价值，在技术上有一定创新和技术难度，总体技术水平达到内部领先水平。公司经营期间基本为第二、三类研发。公司及子公司利用自身资源，提高生产技术，通过改进部分关键工艺，提高生产效率和产品质量，减少不良品率。公司作为规模最大的特种纸棉浆生产企业，形成了完整、高效的系列生产工艺，生产技术较为成熟，后期研发主要集中于细微技术的改进，与实际生产的契合度密切相关。

（二）采购模式

特种用纸棉浆的主要原材料为棉花、棉短绒和精梳落棉，其采购的数量与质量直接决定了公司棉浆的生产规模和质量，对企业生产经营具有重大影响。目前，公司原材料的采购主要来源于新疆建设兵团和新疆棉花生产企业，部分来源于国内棉花加工企业和进出口贸易公司。为保证原材料采购的数量和质量，公司在新疆专门成立全资子公司石河子银山商贸，直接对接棉花生产基地，掌握当地棉花的品质、产量等一手数据，及时进行原材料质量把控，节省原材料采购的成本和时间，保证原材料采购的数量和质量。棉花种植、加工具有季节性特征，行业基本按照“季节收购、集中加工、全年销售”的模式运转，棉花价格具有波动性。公司对棉花产品特别是棉短绒的采购政策是一季采购、全年使用。为保障全年的生产任务顺利完成，公司根据生产计划在每年的 4 月份之前将所需的原材料采购入库，以减轻后期的采购压力。公司根据订单数量及市场价格预估确定各个时段的采购数量，预备一定比例的库存。

（三）生产模式

棉浆生产公司主要采取“以销定产”的订单生产方式。公司与客户签订销售合同后，主管业务的棉

浆经营部即根据交货时间及原材料库存制定生产计划。银山股份的生产加工环节采用“委托加工”的方式，将生产环节交由全资子公司滁州银山棉浆有限公司完成。公司负责原材料的采购、验收、供应，提供产品的规格、数量、技术要求及交货时间等，银山棉浆严格按照公司的委托内容及要求从事代加工活动。公司可对产品的生产标准、产品质量进行检查监督，并提出意见和建议。如需改进工艺技术，公司的技术人员亲临现场指导实施。

纯棉家纺生产，公司依托子公司安徽银山纯棉家纺，在芜湖生产基地研发生产，根据市场需求，公司研发团队开发相对应所需要的产品，并与当地高校合作，不断推陈出新。

（四）销售模式

根据客户群体的差异，公司的销售模式可分为竞标销售和直接销售。竞标销售模式下的主要客户群体为中国造币总公司下属钞票厂，公司根据钞票纸厂的招标信息撰写竞标书，并通过竞标获得钞票纸厂的招标额度。根据竞标成功的额度，公司与钞票纸厂签订销售协议，并根据其质量要求完成生产，交付结算完成销售。竞标销售模式下的订单金额较大，为公司带来了大量的收入。直接销售即公司与证券纸、艺术纸等其他特种纸制造企业达成合作意向为其提供优质棉浆作为生产原料。棉花贸易主要采用直接销售的方式。纯棉家纺销售分团购及零售两部分，其中团购主要面向安徽省内高校，通过安徽省高校后勤管理中心统一招标，公司制作标书竞标，中标后与各高校签订销售合同；零售方面则是通过公司自营店、大中型超市、网络销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

一、2018 年工作回顾

1、主要经济指标实现情况

2018 年全年实现营业收入 267,267,608.26 元，营业成本 205,463,175.94 元，利润总额 14,457,730.15 元，每股收益 0.33 元；资产总额 193,134,557.36 元，资产负债率 53.70%。2018 年度，公司相比上年净利润明显上升，综合毛利率大幅提升，主要原因为：受市场需求影响，2018 年造币用棉浆产品销售订单大幅增加，棉浆产品销售占比上升，而棉浆产品毛利率高于其他产品，因此导致公司报告期内综合毛利率明显提升。

2、紧抓安全生产不放松

始终如一地抓好安全生产工作。公司成立了安全生产委员会，明确了各单位与各部门一把手的安全生产责任，坚持抓好“六项机制”建设，完善安全生产责任制，强化过程控制与督查，重点在人员安全、设备安全、用电安全、化学品储存使用安全、防火消防安全等方面下大力气，确保了全年未发生重大安全生产事故。

3、科技引领企业转型

近几年来，公司致力于通过科技引领企业转型，2015 年 10 月，我公司被认定为“安徽省创新（试点）企业”；2017 年底，被认定为“安徽省专精特新企业”；2018 年 6 月，公司被认定为“2018 年度合肥市企业技术中心”；2018 年 7 月，被认定为“国家高新技术企业”；2018 年 8 月，被认定为“合肥市棉浆板工程技术研究中心”；2018 年 10 月，被认定为“2018 年度合肥市品牌示范企业”。

截止到 2018 年底，企业共获得 3 项发明专利，15 项实用新型专利，进入实审的发明专利 3 项。2018 年当年获得了 4 项专利，其中 1 项发明专利，3 项实用新型专利。

经过多年的科技投入，公司产品的科技含量不断增加，2018 年，我公司的产品被国家造币总公司确认为“P50”改进版人民币特选产品。

4、狠抓管理不放松

2018 年度，公司组建了后勤管理服务中心和财务管理服务中心，强化管理中的服务职能，有效提高了人员使用效率和办事效率。公司成立了企业管理领导小组，针对各子公司管理中存在的问题，进行逐项解决，现已初见成效。

5、党建工作促发展

公司党委开展多种形式的党员教育活动。突出党性教育，加强法制教育和警示教育，把集中性教育和经常性教育落到实处。充分利用互联网资源、多媒体资源以及国家级红色教育基地，对党员开展持续性教育活动。把党组织活动与企业文化建设有机结合，培育体现企业特点、增强企业凝聚力、激发职工创造力的先进企业文化。

二、2019 年重点工作

1、始终如一地抓好安全生产工作。坚持抓好“六项机制”建设，完善安全生产责任制，强化过程控制与督查，确保不发生安全生产事故。

2、强化棉浆产业供产销三环节的精细化管理，全力以赴增加订单，全力以赴降低生产成本和原材料采购成本，按时按质按量完成 2019 年度原料供应及订单生产任务。

3、加大对银山棉浆的技改投入，对投料分拣系统实行光电化改造，对棉浆蒸煮控制系统和打包系统实行自动化改造，尽快实施污水治理项目升级改造工程，力争在 2019 年 9 月份投入使用。

4、加大对银山家纺设备技术改造、基础设施改造、产品研发力度以及营销渠道建设的投资力度，完善公司治理，确保 2019 年扭亏为盈。

5、银山诚大纤维循环利用项目在现有基础上，总结经验，跟踪新设备、新技术、新资源，努力提高产品附加值，力争 2019 年产能达到 3000 吨。

6、继续优化和完善上年度企业管理方面的几项措施（企业管理领导小组、后勤管理服务中心、财务管理服务中心、产品研发中心），创新工作思路，不断提高企业管理水平，做到人才流动顺畅、资金使用顺畅、供产销流程顺畅、员工心态顺畅。

7、持之以恒抓好党建工作，为企业发展提供思想和政治保证。坚持通过“三会一课”制度为着力点，扎实推进“两学一做”学习教育实践，把党组织建设成为坚强的政治堡垒，让共产党员成为各个岗位的排头兵。

（二） 行业情况

（一）行业概况

1、行业定位

公司及其子公司以棉花核心，打造棉纤维循环利用产业链。根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，所处行业属于农、林、牧、渔服务业 A05；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》（股份系统公告[2015]23 号）标准，所属行业为农产品（14111110）。

（二）行业发展分析

1、造币棉浆

造币棉浆行业属于棉花的深加工行业，位于造币业上游，主要的客户群体为国家造币总公司下属钞票纸制造企业。目前造币浆主要供应商共 5 家，其中公司生产能力最强，规模最大，且棉浆质量最为稳定，是唯一具有给全国四家印钞厂供货资格的企业。公司的市场占有率巅峰时期占 70%以上，目前占有

率超 40%，始终位列第一。

目前印钞用纸总量逐年增加，行业市场容量仍未饱和。国内生产总值稳定增长，对人民币的需求也持续增长。除经济的宏观调控，现金投放的增长速度一般不小于 GDP 的名义增长速度。如果现金投放的增长速度小于 GDP 的名义增长速度，货币的供给跟不上经济发展速度，严重时会导致流动性风险。另外，随着国家加大“一带一路”政策推进，人民币的区域化、国际化进程将导致人民币货币供给量增加，人民币作为支付和结算货币将被越来越多国家所接受。中国具有多民族性和地域跨度较大的特点，为确保交换等价物的统一以及长时间地携带运输，高韧度的棉纤维纸币成为不可替代的流通货币，棉浆自然不可替代地成为了造币用浆。目前人民币产能仍有很大的释放空间，造币棉浆市场稳定且下探空间小，随着人民币国际化的不断加快，未来国外对人民币的需求也将不断增加，且随着新版人民币的印发，棉浆需求量将随之增长。棉浆企业相对较少，棉浆制造行业的上升空间巨大。

2、纯棉家纺

目前，我国家用纺织品的消费和国外有很大差距。我国家用纺织品的人均消费占消费性支出还不到 1%，是服装消费的 7%；而发达国家服装消费与家用纺织品消费支出基本持平。拿毛巾来说，数量上，我国居民人均消费 0.25 千克左右，而国外人均消费 1.5-2.0 千克以上。品质上，我国居民对产品品质的要求与国外相比还有相当大的差距，而差距就意味着存在巨大的市场发展空间。国内家纺市场大，品种多，但是专注纯棉市场的几乎没有，随着人民现在生活水平的提高，对自然的崇尚使得以棉、麻、草等天然材质为主的床上用品，走在了流行的尖端。因此公司将深入研发纯棉产品，完善品牌建设，打造安徽地区纯棉家纺第一品牌。

3、棉花贸易

在传统棉花贸易中，由于棉花价格的波动，极大的影响企业发展。因此，公司自从进入棉花贸易行业，就创新业务模式。公司利用自身对市场信息了解的优势，为国内各大用棉企业提供棉花原料信息，用棉企业选定目标棉花后，公司为其提供采购、物流、仓储等一系列服务，按约定比例收取服务费，公司不承担棉花价格变动的风险，从而保证企业利润。

（三）公司在行业中的地位及优势

（1）品牌优势

公司是全国最早从事棉浆生产的企业之一，行业内较少的高新技术企业，年设计生产能力在国内处于领先地位，与国内大型钞票纸厂建立了长期良好合作关系。经过多年的生产经营积累，“银山”棉浆及棉花在行业内已具有较强的品牌优势。

（2）原材料质量稳定优势

棉花是公司生产、经营的主要原材料。新疆作为我国棉花的主产地，凭借其土壤、气候等独特的自然优势，生产的棉花普遍具有棉绒长、品质好、产量高的特点，年产量占全国的三分之二以上。公司从事棉花相关行业多年，与新疆大型棉花生产企业、建设兵团建立长期稳定的合作关系。公司还在省内及新疆等地围绕棉花产业布局了采购、销售基地，成立了全资子公司，为公司在原料方面严格把关。公司较其他的生产厂家拥有较大的原材料资源优势。

（3）技术研发优势

公司历年来注重技术研发，通过自主研发以及行业经验积累等方式，不断进行技术创新，更新淘汰落后设备，提高公司技术水平，积累了大量的行业经验和优势。公司目前拥有 18 项专利，其中有 3 项发明专利，为生产提供了技术基础。公司主要产品“银山牌”棉浆板在 2004 年即被安徽省农委评为安徽省名牌农产品。未来公司将持续加大科研投入，完善产品类型和产品体系，持续增强公司产品的市场竞争力和市场影响力。

（4）产供销一体化的经营模式

公司依托棉花产业链，打造产供销一体化的经营模式，具有较大的规模优势和协同效应。公司在棉花主产地新疆设立石河子商贸用以原材料的采购，采购完成后由全资子公司银山棉浆进行棉浆的生产，产成品再由公司及子公司对外销售，形成了较为科学、完善的产业体系。同时，公司正在不断探索多元化的发展道路，凭借多年来形成的经营优势成立子公司进行棉花贸易、棉絮回收，提供棉花仓储服务，加强棉纤维的循环利用，提倡绿色、环保、高效，不断实现由当初的生产企业向以棉业为中心的产、供、销、物流一体化的综合性企业的飞跃发展。

（5）政策优势

公司实际控制人合肥市供销社联合社资本雄厚，在政策指导、资源整合、助力企业筹融资等方面有极大优势。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,999,022.71	2.59%	5,309,036.99	2.93%	-5.84%
应收票据与应收账款	25,241,824.71	13.07%	13,640,263.33	7.53%	85.05%
存货	74,584,577.46	38.62%	67,662,581.31	37.35%	10.23%

投资性房地产	6,939,595.14	3.59%	5,010,137.18	2.77%	38.51%
长期股权投资		0%	1,060,000.00	0.59%	-100%
固定资产	54,854,892.72	28.40%	58,248,785.83	32.16%	-5.83%
在建工程	182,879.35	0.09%	173,294.23	0.10%	5.53%
短期借款	70,000,000.00	36.24%	70,000,000.00	38.64%	0%
长期借款	0	0.00%	5,064,848.00	2.80%	-100.00%
应付票据及应付账款	10,826,166.57	5.61%	3,815,742.18	2.11%	183.72%
预收账款	473,257.67	0.25%	3,717,441.11	2.05%	-87.27%
应交税费	5,291,376.79	2.74%	2,956,352.89	1.63%	78.98%
其他应付款	10,740,164.52	5.56%	5,355,528.10	2.96%	100.54%
资产总计	193,134,557.36	100.00%	181,138,110.46	100%	6.62%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收票据与应收账款：同比增加 11,601,561.38 元，增幅 85.05%，主要原因为母公司 2018 年 12 月下旬销售棉浆产生较多应收账款。

2、长期股权投资：同比减少 1,060,000.00 元，为投资安徽华茂华阳河农业股份有限公司账面净额 1,060,000.00 元，2018 年该公司清算完毕。

3、应付票据及应付账款：同比增加 7,010,424.39 元，增幅 88.17%，主要原因为公司 2018 年下半年订单增加，导致原材料采购加大，其中采购结算应付资金增加 299.65 万元。

4、预收账款：同比减少-3,244,183.44 元，增幅-87.27%，主要原因是 2018 年公司棉浆业务订单上升，流动资金紧张，公司从整体战略考虑，减少了控股子公司合肥双银纺织纤维有限公司棉花贸易业务量，从而导致预收款项减少。

5、应交税费：同比增加 2,335,023.90 元，增幅 78.98%，主要原因为 2018 年全年销售增加，导致应交增值税增加，另外，由于公司在 12 月份集中归还银行贷款，流动资金少，因此向税务系统申请 11 月份应交增值税缓交约 187 万元。

6、其他应付款：同比增加 5,384,636.42 元，增幅 100.54%，主要原因为：①2017 年公司应付芜湖繁昌县经开区管委会 400 万元已到期，该笔款项在 2018 年从一年内到期的非流动负债调整到其他应付款；②公司为了加强对核心业务的控制，在 2018 年 10 月向苏州巨鑫金银制品有限公司购买滁州银山棉浆有限公司 30%股权，收购股权的价款有 280 万尚未支付。

7、长期借款：减少-5,064,848.00 元，为滁州银山棉浆有限公司长期借款到期全部还款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	267,267,608.26	-	252,505,076.37	-	5.85%
营业成本	205,463,175.94	76.88%	219,740,777.87	87.02%	-6.50%
毛利率%	23.12%	-	12.98%	-	-
管理费用	16,828,937.54	6.30%	19,260,859.55	7.63%	-12.63%
研发费用	6,826,383.31	2.55%	5,096,806.73	2.02%	33.93%
销售费用	15,393,268.74	5.76%	13,915,191.02	5.51%	10.62%
财务费用	5,338,827.84	2.00%	3,084,732.27	1.22%	73.07%
资产减值损失	3,393,947.99	1.27%	1,799,558.36	0.71%	88.60%
其他收益	2,209,111.33	0.83%	3,067,933.33	1.21%	-27.99%
投资收益	-258,573.45	-0.10%	4,830,320.41	1.91%	-105.35%
公允价值变动收益	-105,600.00	-0.04%	0	-	-
资产处置收益	-7,739.80	0%	-39,648.76	0%	-80.48%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,136,352.71	4.92%	-5,005,700.63	-	362.43%
营业外收入	1,321,977.44	0.49%	919,279.86	0.36%	43.81%
营业外支出	600.00	0%	66,231.51	0.03%	-99.09%
净利润	13,222,737.73	4.95%	-3,682,544.33	-	459.07%

项目重大变动原因:

1、研发费用：同比增加 1,729,576.58 元，增幅 33.93%，主要原因为 2018 年研发项目为 7 个，2017 年研发项目为 5 个，研发项目增加导致。

2、财务费用：同比增加 2,254,095.57 元，增幅 73.07%，主要原因为 2018 年借款利率上浮，利息支出增加 138.24 万，增幅 41.23%；利息收入减少 50.24 万元，减少幅度 50.24%；担保费等其他费用增加 37.44 万元，增幅 130.45%。

6、其他收益：同比减少 858,822.00 元，减幅 27.99%，主要为 2018 年新疆棉花贸易量减少导致出疆补贴减少 51.81 万元，减幅 25.01%；贷款贴息减少 48.6 万元，减幅 69.43%。

7、投资收益：同比减少 5,088,893.86 元，减幅 105.35%，主要为 2017 年处置了可供出售金融资产，导致 2018 年可供出售金融资产的持有收益和处置收益同比明显减少。

8、营业利润：本年营业收入增加 18,142,053.34 元，导致公司营业利润增加。

9、营业外收入：同比增加 402,697.58 元，增幅 43.81%，主要为 2018 年增加省创新型省份建设专项补贴 20 万元、专精特新中小企业补助金 50 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	263,120,769.48	249,741,376.38	5.36%
其他业务收入	4,146,838.78	2,763,699.99	50.05%
主营业务成本	202,765,620.48	219,075,532.17	-7.44%
其他业务成本	2,697,555.46	665,245.70	305.50%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
棉花及棉浆	247,278,619.78	92.52%	243,806,793.11	96.56%
纯棉家纺	15,842,149.70	5.93%	5,934,583.27	2.35%
其他	4,146,838.78	1.55%	2,763,699.99	1.09%
合计	267,267,608.26	100%	252,505,076.37	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司收入构成情况基本保持稳定，未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	成都印钞有限公司	91,755,253.43	34.33%	否
2	保定钞票纸业有限公司	91,354,545.23	34.18%	否
3	昆山钞票纸业有限公司	55,589,883.80	20.80%	否
4	安徽雨禾精纤股份有限公司	5,925,093.66	2.22%	否
5	石河子恒昌商贸有限公司	4,025,293.39	1.51%	否
合计		248,650,069.51	93.04%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	石河子开发区德顺贸易有限公司	20,947,508.17	6.80%	否
2	中国储备棉管理有限公司	15,598,982.34	5.06%	否
3	新疆天虹基业纺织有限公司	13,796,258.32	4.48%	否
4	奎屯利泰丝路投资有限公司	12,560,683.62	4.08%	否
5	安徽雨禾精纤股份有限公司	10,235,600.57	3.32%	否
合计		73,139,033.02	23.74%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	15,108,221.76	-17,949,855.02	184.17%
投资活动产生的现金流量净额	-5,191,490.27	10,015,374.13	-151.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,332,345.77	1,738,223.36	-694.42%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额增加 3305.81 万元，主要原因为棉浆销售占比增加，且棉浆产品毛利率较高，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 1,520.69 万元，主要原因为 2017 年度公司转让合肥德善小额贷款股份有限公司、滁州德善小额贷款有限公司股权，获得股权转让款，2018 年度没有该项业务导致 2018 年收回投资收到的现金减少 1,539.75 万元，2017 年处置可供出售金融资产收到现金 1,662 万元，2018 年处置投资收到现金 122.32 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 1,207.05 万元，取得借款收到的现金增加 4,078.21 万元，增幅 55.01%，偿还债务支付现金增加 5,987.78 万元，增幅 99.63%，主要原因为公司 2018 年下半年业务增加，销售商品回款及时，为减少公司财务费用，公司偿还了部分银行贷款，偿还债务支付现金流出大于借款收到的现金流入导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、全资子公司石河子银山商贸有限公司成立时间 2004 年 4 月 22 日，统一社会信用代码 91659001761111784E，注册资本 50 万元，住所：新疆石河子市天富名城 40 小区嘉兴苑 31—2 号，法定代表人许勇，经营范围：五金交电，钢材，皮棉，棉短绒，农副产品，干鲜果品，纺织原料，农业机械，日用百货的销售。

2、控股子公司合肥双银纺织纤维有限公司成立时间 2015 年 10 月 8 日，统一社会信用代码 91340100MA2MQ5DB92，注册资本 500 万元，住所：合肥市瑶海区长江东路 658 号，法定代表人刁吉明，经营范围：棉花及棉制品、棉花机械设备及配件销售、棉花及纺织品进出口贸易、仓储服务(除危险品)、信息咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、全资子公司滁州银山棉浆有限公司成立时间 2002 年 12 月 26 日，统一社会信用代码 91341100744889834T，注册资本 500 万元，住所：安徽省滁州市沙河镇，法定代表人何模祥，经营范围：农副产品初加工服务、销售；棉花及其副产品收购、初加工服务、销售；棉浆生产加工、销售和来料加工；纺织原料、农副产品、农业机械购销；货物进出口、技术进出口和代理进出口（国家限定和禁止进出口的商品和技术除外）。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

4、全资子公司滁州银山贸易有限公司成立时间 2011 年 4 月 29 日，统一社会信用代码 913411035744111595，注册资本 200 万元，住所：安徽省滁州市沙河镇 104 线西侧，法定代表人王为传，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：棉花及其副产品收购、初加工服务、销售；棉浆委托生产加工、销售；纺织原料、农副产品、农业机械购销。

5、全资子公司合肥银山诚大棉业有限公司成立时间 2008 年 10 月 27 日，统一社会信用代码 91340121680834673T，注册资本 1000 万元，住所：安徽省合肥市长丰县下塘镇，法定代表人王治国，经营范围：棉花收购、加工、销售；物资仓储；房屋租赁；纺织原料、棉纱、百货、床上用品、五金交电销售。

6、全资子公司安徽银山纯棉家纺有限公司成立时间 2013 年 7 月 11 日，统一社会信用代码 913402220723943520，注册资本 1700 万元，住所：繁昌县经济开发区，法定代表人顾广俊，经营范围：梳棉胎、棉被、棉大衣、纯棉系列床上用品、婴幼儿纯棉系列纺织用品、卧具包加工、销售，农副产品、日用百货、纺织原料销售，普通货物仓储、房屋租赁服务。

7、控股子公司合肥维美环保科技有限公司成立时间 2015 年 8 月 21 日，统一社会信用代码 91340100355148178R，注册资本 200 万元，住所：长丰县下塘镇南环路北侧，法定代表人王治国，经营范围：纤维制品回收利用加工及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

8、全资子公司安庆银山棉业储备有限公司成立时间 2005 年 7 月 15 日，统一社会信用代码 913408007773780456，注册资本 500 万元，住所：安庆市经济技术开发区中兴大街 174 号，法定代表人王为传，经营范围：物资仓储（不含危险品、剧毒品）、棉花及其副产品、棉纺织品、纺织原料、包装物料、棉花加工机械配件销售。

9、全资子公司合肥银山文化发展有限责任公司成立时间 2010 年 07 月 12 日，统一社会信用代码：91340100559204194M，法定代表人：胡建波，注册资本：300.00 万元，住所：合肥市长江东路 658 号 109、201 室，经营范围：金银纪念币（章）、金银条，流通纪念币，钱币册的批发、零售；各种金银章（条）、卡册及工艺品的设计、加工；投资金银条的批发、零售及回购；电脑图文设计及制作；企业形象策划、技术咨询，图书报刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售；办公文化用品批发零售。

10、控股子公司石河子市天乾特种纤维科技有限公司成立时间 2011 年 1 月 14 日，统一社会信用代码 91659001564396469X，注册资本 200 万元，住所：新疆石河子市北泉镇军垦新村 6 小区 153 栋，法定代表人许勇，经营范围：棉浆粕、纺织原料、农副产品的销售，特种纤维研发，短绒生产销售。

11、全资子公司合肥银棉电子商务有限公司成立时间 2018 年 03 月 26 日，统一社会信用代码 91340102MA2RKC68X，注册资本 200 万元，住所：安徽省合肥市瑶海区长江东路 658 号，法定代表人：

顾广俊，经营范围：电子商务信息咨询；家纺、床上用品、纯棉制品、日用百货、服装鞋帽、纺织原料、农副产品批发兼零售（含网上）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

（七） 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本期新增全资子公司合肥银棉电子商务有限公司，变化原因为新设立；本期减少合肥银山家纺有限公司，减少原因为注销。

（八） 企业社会责任

公司在夯实发展自身业务的同时，始终兼顾好经济效益与社会责任的使命，以坚定的信心向着既定目标和愿景迈进。公司始终围绕学习型企业、创新性企业的理念，把“尊重人、理解人、关心人”落到实处，将人力资源转化为人才资源，注重人才的培养，注重创新技术的研发。过去几年一直不断加大环保方面投入，在保证经济效益的同时不忘人与自然和谐发展。同时，公司坚守企业的社会责任，积极为村镇建设出力，为地方百姓造福，努力为社会、为股东、为客户、为企业、为员工、为供应链伙伴创

造价值，实现共进共赢。

三、 持续经营评价

报告期内，公司营业收入 267,267,608.26 元，净资产 89,424,207.45 元，2016 年度、2017 年度、2018 年度连续三个会计年度的净利润分别为 777,091.08 元、-3,682,544.33 元、13,222,737.73 元。不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况，不存在主要生产、经营资质缺失或无法续期、无法获得主要生产、经营要素的情况。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；主要财务、业务等经营指标良好；报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司拥有稳定的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）自然灾害及病虫害的风险

以钞票纸为代表的特种纸棉浆对原料的要求极为苛刻，为保证产品质量，主要原料以新疆所产为佳。新疆的棉花产量占全国棉花产量的三分之二，且所产棉花弹性好，成熟度高，是国内优质棉花的主产地。虽然新疆棉花产区历史上鲜有因极端气候和病虫害原因导致的大面积绝收的情形，但在棉花种植过程中，若苗期出现霜冻或采摘期遭遇雨雪，棉花品质将因此受损。每年 6-7 月为棉花的花期，易受棉铃虫等害虫的侵蚀及各种病菌的侵染，造成花铃脱落，棉花减产。若新疆区内遭遇上述极端恶劣天气或者病虫害，公司的主要原材料棉短绒的采购数量、质量与价格将受到影响，公司经营将会面临原材料短缺的风险。

风险评估管理措施：公司经营期间，新疆产棉区未发生极端天气引发的大规模减产、减收。随着棉花目标价格制度的在全国范围内实施，我国湖北、湖南等产棉区域的棉花产量将有所提升，棉花供应逐渐充足。

（二）原材料的季节性风险

棉花的种植、加工季节性较强，销售市场也因此出现不同程度的价格波动。公司对棉花产品特别是棉短绒的采购政策是一季采购、全年使用。为了保障全年的生产任务顺利完成，公司及子公司根据生产计划在每年的4月份之前将所需原材料采购入库，以减轻后期的采购压力。若公司无法准确预测、合理估计全年的订单量，将会造成公司存货积压或者原料不足，公司将面临相应的资金占用或生产活动不能正常开展的风险。

风险评估管理措施：公司根据原料周期和订单情况制定合理的库存制度，提高市场预估能力和原材料市场行情研究能力，时刻关注原材料的变动趋势，完善原材料的风险管控体系。

（三）客户依赖的风险

公司的主要客户集中于国内大型钞票纸厂，如昆山钞票纸业有限公司、保定钞票纸业有限公司、成都印钞有限公司和中钞实业有限公司。公司对上述主要客户的销售量占公司销售总量的比例较大。公司一直专注于特种纸棉浆的研发、生产和销售，由于印刷钞票行业为国家垄断行业，导致公司短期内难以开拓新客户，对现有客户存在一定的依赖性。

风险评估管理措施：公司管理层筹备考察国外钞票纸厂，了解外币制造行业的发展现状和前景，以便扩大销售市场，降低客户依赖程度。

（四）存货发生跌价损失的风险

截至2018年12月31日、2017年12月31日，公司存货账面价值分别为74,584,577.46元、67,662,581.31元，占公司总资产的比重分别为38.62%、37.35%。若原材料供应市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险，给公司经营业绩产生不利影响。

风险评估管理措施：为避免存货发生跌价损失，公司今后将进一步严格按照订单情况进行采购、生产，减少存货库存规模，加快存货周转速度。

（五）偿债能力的风险：

公司营运资金较紧张，主要债务为短期借款，截至2018年12月31日公司银行贷款余额70,000,000.00元。公司2018年末、2017年末流动比率分别为1.15、1.10，速动比率分别为0.42、0.23，资产负债率（合并）分别为53.70%、55.66%，公司流动比率、速动比率水平较低，偿债能力有待提升。

风险评估管理措施：为降低短期银行借款债务风险，公司拟采取股东增资或向股东借款等形式，筹集资金偿还部分银行借款，不断优化资产结构。

（六）产权瑕疵的风险

银山股份设立时商业总公司用合肥市城隍庙庐阳宫和合肥市金寨路太湖路口的两处房产出资，由于公司及股东对《公司法》关于非货币财产出资需办理财产权更名过户手续的规定未引起足够重视，以致

合肥市城隍庙庐阳宫和合肥市金寨路太湖路口的两处房屋建筑物的产权证权利人至今仍为棉麻总公司，未完成物权变更登记。银山棉浆目前尚有 14 处房产未办理产权登记。银山棉浆设立时银山股份用于出资的 13 处房产未办理房产证，上述房屋系银山股份自滁州市琅琊区人民政府购买的原滁州化纤厂财产中的部分房产，虽滁州市琅琊区人民政府确认该批房屋建筑物的所有人为滁州银山棉浆有限公司，但该批未办理产权登记，仍存在产权瑕疵。

风险评估管理措施：银山股份和银山棉浆正积极与房产主管部门沟通，办理上述房屋的产权登记手续。

（七）电子支付盛行的风险

互联网和移动通讯的普及为移动支付和网上支付提供基础了条件。2013 年比特币大热，网上银行、移动支付钱包、手机银行、微信银行以及各种移动互联网金融工具应运而生，蓬勃发展，电子支付成为经济、社会生活资金流转的重要手段之一。虽然电子货币目前仍存在地域集中度高、覆盖群体有限、支付安全漏洞、互联网络依赖性、消费心理的转变等推广难题，且不具备作为通货的纸币所具有的价值尺度、流通手段、贮藏手段。但电子支付交易成本低、效率高，遗失、被盗抢的风险低、易携便捷等优势为其提供了较大的市场空间，对传统的纸币流通形成了一定冲击。公司的主要客户为纸币生产企业，如电子货币未来成为支付的主要手段，作为上游主要供应商，公司的主营业务棉浆制造将面临减产的风险。

风险评估管理措施：虽然电子货币的兴起对纸币形成了一定的冲击，但我国是一个农业大国，在广大的农村地区，纸币仍是市场流通的主要媒介，这种情况在近 20 至 30 年仍然不会改变。同时随着我国经济的发展和改革开放的不断深入，人民币的国际影响力也将不断增强。公司正在着手实施棉纤维的循环利用，未来公司的采购成本将大幅下降；另外，公司计划开拓新的应用市场，发展硝化棉浆。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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	五.二.(三)
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	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在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
合肥恒丰房地	45,000,000.00	2017.12.27-2018.12.26	抵押	连带	已事前及	是

产开发有限公司					时履行	
合肥国控建设融资担保有限公司	20,000,000.00	2018.12.20-2019.12.20	抵押	连带	已事后补充履行	否
总计	65,000,000.00	-	-	-	-	-

公司向中国农业发展银行合肥市金寨路支行申请授信总量为人民币 4500 万元的贷款，签订了《流动资金借款合同》（编号：34012501-2016 年（金支）字 0012 号）。为支持公司发展，合肥恒丰房地产开发有限公司签订了《抵押合同》（编号：34012501-2017 年金支（抵）字 0002 号），以名下“房地权合房产第 110000468 号”房产、“合国用（2009）第新站 6047 号”地为该笔贷款提供抵押担保，担保额度为 4500 万元。公司与恒丰房地产开发有限公司签署了《反担保质押合同》（编号：2018-001 号）、《反担保质押》（编号：2018-002 号），公司以合法享有所有权和处分权的四项知识产权（一种棉短绒制浆的方法，专利号：ZL201010511566.2；棉浆板生产用棉绒蒸煮设备的投料机构，专利号：ZL201420591843.9；棉浆板生产用棉短绒干式除渣机，专利号：ZL201420596848.0；棉浆板生产用棉短绒干式除杂处理系统，专利号：ZL201420556601.6）以及自有房产（房地产权证号：合产字第 342499 号）为该笔担保提供反担保。2018 年 10 月，银山股份与恒丰地产签订补充协议，将反担保的质押物变更为“一种棉短绒预浸透蒸煮制浆新方法”专利号：ZL201410149477.6；“两级四段除砂新工艺”专利号：ZL201610528035.1；“棉短绒 KOH 蒸煮制浆系统”专利号：ZL201420062005.2；“棉短绒大液比渗透小液比蒸煮制浆系统”专利号：ZL201420103511.1 等四项专利。

上述向合肥国控建设融资担保有限公司的担保系公司的反担保。2018 年 12 月 20 日，公司与中国工商银行股份有限公司合肥牡丹支行签订合同编号为 0130200016-2018 年（牡支）字 00082 号的《小企业借款合同》，借款金额为 2,000.00 万元，借款期限为 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 20 日。合肥国控建设融资担保有限公司为该笔借款提供担保，同时公司、全资子公司银山诚大与合肥国控签订合同编号为 2018 年合国控融字第 10183-2 号的《抵押反担保合同》，约定银山诚大以其自有的房产 10 处（房地权证长丰字第 1290017034 号、房地权证长丰字第 1290017035 号、房地权证长丰字第 020558 号、房地权证长丰字第 020563 号、房地权证长丰字第 020560 号、房地权证长丰字第 020559 号、房地权证长丰字第 020561 号、房地权证长丰字第 020557 号、房地权证长丰字第 020555 号、房地权证长丰字第 020562 号）以及自有土地（长丰县国用（2008）第 4441 号）向合肥国控提供抵押反担保。

对外担保分类汇总：

项目汇总	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）	65,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	45,000,000
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	45,000,000

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0
----------------------------	---

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
合肥恒丰房地产开发有限公司	合肥恒丰房地产开发有限公司为公司银行贷款提供担保，并每年收取担保金额 1% 的担保费。公司为该笔担保提供反担保。	45,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 28 日	2018-002
王为传	王为传先生为公司银行贷款提供连带责任担保	25,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 2 月 18 日	2019-011
王为传	合肥国控建设融资担保有限公司为公司银行贷款提供担保，王为传先生为该笔担保提供反担保。	20,000,000.00	已事后补充履行	2021 年 5 月 19 日	2021-025
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	租赁公司办公楼 211、212 室	21,719.90	已事后补充履行	2019 年 2 月 18 日	2019-011
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	为了保证公司日常经营，公司向关联方合肥恒汇供销投资发展股份有限公司短期借款 6,600,000.00 支付费用 16,016.66 元	6,600,000.00	已事后补充履行	2021 年 4 月 27 日	2021-011

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：

合肥恒丰房地产开发有限公司为本公司提供贷款担保，主要用于公司原料的采购，解决公司业务和经营发展的资金需求，担保所获取的信贷资金注入有利于增强公司的经营能力，对公司的健康发展有着积极的作用。合肥恒丰房地产开发有限公司向合肥银山棉麻股份有限公司收取贷款实际到位金额 1%的担保费。目前市场上政策性担保费率为 1-2%，商业担保费 2-4%。关联公司为支持公司发展，收取市场最低费用。该定价不存在损害公司和其他股东利益的情况。上述关联方为公司提供担保，助推了公司的发展，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。

关联方合肥恒汇供销投资发展股份有限公司租赁公司办公楼 211、212 室，根据市场定价支付房屋租赁费，形成关联方租赁。本次租赁有效盘活公司闲置资产，给公司带来收入，不存在损害股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

关联方王为传先生为公司银行贷款提供连带责任担保，为公司银行贷款担保提供反担保，上述行为是为了解决公司业务和经营的资金需求，担保所获取的信贷资金注入有利于增强公司的经营能力，对公司的健康发展有着积极的作用。上述关联方为公司提供担保，助推了公司的发展，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”《业务规则》第二节第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”《公司章程》规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况；公司股东未就所持股份作出其它严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定的承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人合肥市供销商业总公司、合肥市供销社联合社作出如下承诺：

本公司目前未参与或从事与公司存在同业竞争的业务。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，本公司及本公司控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本公司或本公司实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本公司及本公司控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本公司承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本公司保证不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。如本公司或者本公司实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本公司将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

本报告期内，各承诺事项均严格执行。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	2,986,485.62	1.55%	贷款
房屋建筑物	抵押	6,354,088.37	3.29%	贷款
总计	—	9,340,573.99	4.84%	—

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	25,156,666	61.36%	0	25,156,666	61.36%
	其中：控股股东、实际控制人	5,116,666	12.48%	0	5,116,666	12.48%
	董事、监事、高管	1,870,000	4.56%	43,000	1,913,000	4.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,843,334	38.64%	0	15,843,334	38.64%
	其中：控股股东、实际控制人	10,233,334	24.96%	0	10,233,334	24.96%
	董事、监事、高管	5,610,000	13.68%	0	5,610,000	13.68%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		41,000,000	—	0	41,000,000	—
普通股股东人数		168				

(二) 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	合肥市供销商业总公司	15,350,000	0	15,350,000	37.44%	10,233,334	5,116,666
2	王为传	3,550,000	43,000	3,593,000	8.76%	2,662,500	887,500
3	苏宁东	1,430,000	0	1,430,000	3.49%	1,072,500	357,500
4	沙亿斌	1,200,000	0	1,200,000	2.93%	900,000	300,000
5	隋秀珠	1,100,000	0	1,100,000	2.68%	825,000	275,000
合计		22,630,000	43,000	22,673,000	55.30%	15,693,334	6,936,666
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐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

法人股东：合肥市供销商业总公司

公司类型：集体所有制

成立时间：1995 年 11 月 10 日

统一社会信用代码：9134010014904065XQ

法定代表人：甄茂云

住所地：安徽省合肥市金寨路 189 号

经营范围：化肥、农药、农膜、农业机械、建筑材料、普通机械、电器机械、木材、化工原料（除危险品）、农副产品、百货、日用杂货、五金、交电、针纺织品销售，仓储服务、经济信息服务，房屋租赁。（涉及法律法规许可凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股本总额为 4100 万股，股东合肥市供销商业总公司持有公司 1535 万股，持股比例为 37.44%，为公司第一大股东，其持有的股份所享有的表决权可对银山股份的股东大会决议产生重大影响，为银山股份的控股股东。

合肥市供销社联合社持有合肥市供销商业总公司 100%的股权，其可通过合肥市供销商业总公司间接控制银山股份，因此，合肥市供销社联合社为公司的实际控制人。

合肥市供销社联合社系参照公务员法管理的事业单位，其主要职责系指导全市基层供销社组织建设，建立和完善农业社会化服务体系，为“三农”提供综合服务；指导全市供销社体制改革，改善经营管理；负责管理、运营本级社有资产，确保保值增值，对直属单位行使出资人的职能。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	徽商银行合作化路支行	10,000,000.00	5.22%	2018.11.30-2019.11.30	否
银行贷款	肥西农村商业银行	10,000,000.00	5.655%	2018.11.12-2019.11.12	否
银行贷款	肥西农村商业银行	20,000,000.00	5.655%	2018.8.1-2019.8.1	否
银行贷款	肥西农村商业银行	10,000,000.00	5.655%	2018.12.4-2019.12.4	否
银行贷款	工商银行牡丹支行	20,000,000.00	4.35%	2018.12.24-2019.12.20	否
合计	-	70,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王为传	董事长、总经理	男	1964年7月	硕士	2017.6-2020.6	是
苏宁东	董事、副总经理	男	1970年3月	硕士	2017.6-2020.6	是
沙亿斌	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1963年7月	大专	2017.6-2020.6	是
江国恩	董事	男	1987年11月	本科	2017.6-2020.6	否
任杰	董事	男	1990年11月	本科	2017.6-2020.6	否
隋秀珠	监事会主席	女	1965年7月	本科	2017.6-2020.6	否
蔡家余	监事	男	1966年2月	大专	2017.6-2020.6	是
秦艳	监事	女	1984年12月	本科	2017.6-2020.6	否
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:

各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王为传	董事长、总经理	3,550,000	43,000	3,593,000	8.76%	0
苏宁东	董事、副总经理	1,430,000	0	1,430,000	3.49%	0
沙亿斌	董事、副总经理、财务总监、	1,200,000	0	1,200,000	2.93%	0

	董事会秘书					
江国恩	董事	0	0	0	0%	0
任杰	董事	0	0	0	0%	0
隋秀珠	监事会主席	1,100,000	0	1,100,000	2.68%	0
蔡家余	监事	200,000	0	200,000	0.49%	0
秦艳	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,480,000	43,000	7,523,000	18.35%	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	32	52
生产人员	172	140
销售人员	41	24
技术人员	76	52
员工总计	321	268

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	43	35
专科	55	48
专科以下	220	182
员工总计	321	268

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、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、专业技能培训、销售技巧培训、管理者提升培训等，

不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

2、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为了留住优质人才，增强对人才的吸引力，每年根据市场薪酬水平和公司的经营状况，进行薪酬调整。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开符合相关要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司通过股东大会的规范运作保障了各个股东的合法权利，在报告期内公司共召开两次股东大会。公司做到了及时、有效的进行会议的通知；合理安排了各个股东的行程以保障会议的及时参加及行使表决权；会后及时进行会议记录并进行披露。

董事会经过评估认为，公司的治理机制能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第五届董事会第三次会议审议通过了： 1、《关于关联方合肥恒丰房地产开发有限公司为公司贷款提供担保暨偶发性关联交易的议》 2、《关于向关联方合肥恒丰房地产开发有限公司为公司贷款担保提供反担保的议案》 3、《关于拟设立全资子公司合肥银棉电子商务有限公司的议案》 4、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 第五届董事会第四次会议审议通过了： 1、《2017 年度总经理工作报告》 2、《2017 年度董事会工作报告》 3、《2017 年度财务决算报告》 4、《2018 年度财务预算报告》 5、《关于公司董事、监事 2017 年度薪酬分配的议案》 6、《关于公司高级管理人员 2017 年度薪酬分配的议案》 7、《关于公司 2017 年度利润分配的议案》 8、《关于合肥银山家纺有限公司注销的议案》 9、《关于合肥银山文化有限公司股权转让的议案》 10、《关于公司 2018 年度向合并报表范围内子公司提供借款的议案》 11、《关于合肥银山棉麻股份有限公司融资 1.8 亿贷款的议案》 12、《2017 年度年报及其摘要》 13、《信息披露管理制度》 14、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》 第五届董事会第五次会议审议通过了： 《关于公司 2018 年半年度报告》 第五届董事会第六次会议审议通过了： 《关于收购苏州巨鑫金银制品有限公司持有滁州银山棉浆有限公司 30%股权的议案》
监事会	2	第五届监事会第二次会议审议通过了： 1、《2017 年度监事会工作报告》

		2、《2017 年度报告及其摘要》 3、《2017 年度财务决算报告》 4、《2017 年度利润分配预案》 5、《2018 年度财务预算报告》 第五届监事会第三次会议审议通过了： 《关于公司 2018 年半年度报告》
股东大会	2	2018 年第一次临时股东大会审议通过了 1、《关于关联方合肥恒丰房地产开发有限公司为公司贷款提供担保暨偶发性关联交易的议案》 2、《关于向关联方合肥恒丰房地产开发有限公司为公司贷款担保提供反担保的议案》 2017 年度股东大会审议通过了： 1、《2017 年度董事会工作报告》 2、《2017 年度财务决算报告》 3、《2018 年度财务预算报告》 4、《关于公司董事、监事 2017 年度薪酬分配的议案》 5、《关于公司 2017 年度利润分配的议案》 6、《关于合肥银山家纺有限公司注销的议案》 7、《关于合肥银山文化有限公司股权转让的议案》 8、《关于合肥银山棉麻股份有限公司融资 1.8 亿贷款的议案》 9、《关于公司 2018 年度向合并报表范围内子公司提供借款的议案》 10、《2017 年度年报及其摘要》 11、《2017 年度监事会工作报告》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司董事、监事和高级管理人员不断加强对于相关法律法规的学习，并不断推进和落实各项制度的执行，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效工作机制。自股份公司设立以来至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够勤勉履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。报告期内，公司管理层未引入职业经理人的情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保护投资者权益。同时，在日常工作中建立了通过电话、电子邮件、微信进行投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间保持畅通的沟通途径。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用（基础层公司不做强制要求）

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用（基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为，公司董事会及管理层在 2018 年能够按照国家有关法律法规规范运作，保证公司业务正常开展。2018 年公司各项决策符合法律规定，未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程及其他损害公司利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司成立于 2002 年 11 月 20 日，股份公司成立以来严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

1、业务分开

公司主营特种纸棉浆的研发、生产和销售及棉花贸易。主营业务明确。公司依法独立进行经营范围内的业务，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产分开

公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员分开

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突

的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务分开

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务总监及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。《组织机构代码证》、《营业执照》、《税务登记证》三证合一前，公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款；《组织机构代码证》、《营业执照》、《税务登记证》三证合一后，公司取得了统一社会信用代码（编号：913401001491052223），亦独立进行申报纳税、缴纳税款。

5、机构分开

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司目前已建立了一套适合公司发展的，健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司稳健运行。

1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作开展。

2、财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司制定的财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、

严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W[2019]A033 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层
审计报告日期	2019 年 2 月 18 日
注册会计师姓名	范成山、黄道元
会计师事务所是否变更	否

审计报告

苏公 W[2019]A033 号

合肥银山棉麻股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了合肥银山棉麻股份有限公司（以下简称银山股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银山股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银山股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

银山股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括银山股份2018年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估银山股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算银山股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督银山股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对银山股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银山股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交

易和事项。

(6) 就银山股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：范成山

中国注册会计师：黄道元

中国·无锡

2019 年 2 月 18 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,999,022.71	5,309,036.99
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	五、2	273,480.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、3	25,241,824.71	13,640,263.33
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、4	4,299,744.87	8,232,424.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,115,581.48	2,600,065.25

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	74,584,577.46	67,662,581.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	5,639,483.00	5,612,794.38
流动资产合计		117,153,714.23	103,057,166.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9		1,060,000.00
投资性房地产	五、10	6,939,595.14	5,010,137.18
固定资产	五、11	54,854,892.72	58,248,785.83
在建工程	五、12	182,879.35	173,294.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	9,170,733.82	9,409,683.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	2,272,858.22	2,306,569.42
其他非流动资产	五、15	2,459,883.88	1,772,473.88
非流动资产合计		75,980,843.13	78,080,944.43
资产总计		193,134,557.36	181,138,110.46
流动负债：			
短期借款	五、16	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、17	10,826,166.57	3,815,742.18
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、18	473,257.67	3,717,441.11
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	4,496,851.02	3,745,072.28
应交税费	五、20	5,291,376.79	2,956,352.89

其他应付款	五、21	10,740,164.52	5,355,528.10
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22		4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		101,827,816.57	93,590,136.56
非流动负债：			
长期借款	五、23	0	5,064,848.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	1,882,533.34	2,173,266.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,882,533.34	7,238,114.67
负债合计		103,710,349.91	100,828,251.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	19,049,997.56	20,129,303.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	13,491,715.02	12,337,582.76
一般风险准备			
未分配利润	五、28	14,999,546.22	3,114,288.11
归属于母公司所有者权益合计		88,541,258.80	76,581,174.65
少数股东权益		882,948.65	3,728,684.58
所有者权益合计		89,424,207.45	80,309,859.23
负债和所有者权益总计		193,134,557.36	181,138,110.46

法定代表人：王为传

主管会计工作负责人：韩二明

会计机构负责人：王慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,623,063.78	1,822,833.00
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	十三、1	14,344,210.63	12,316,829.80
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		27,090,358.83	48,115,753.75
其他应收款	十三、2	29,131,035.32	26,743,878.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		56,692,544.77	26,277,104.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		129,881,213.33	115,276,399.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	55,745,808.45	59,405,769.99
投资性房地产		4,761,076.37	5,010,137.18
固定资产		7,783,228.19	8,452,732.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		696,590.87	692,803.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		855,206.69	639,372.11
其他非流动资产		278,104.30	204,604.30
非流动资产合计		70,120,014.87	74,405,420.11
资产总计		200,001,228.20	189,681,819.59
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,154,435.77	4,056,476.50
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		50,160.00	
应付职工薪酬		2,288,672.83	2,134,857.00
应交税费		4,130,758.79	2,382,037.36
其他应付款		16,771,277.54	13,780,178.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		97,395,304.93	96,353,548.96
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			
预计负债			
递延收益		1,632,533.34	1,893,266.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,632,533.34	1,893,266.67
负债合计		99,027,838.27	98,246,815.63
所有者权益：			
股本		41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,180,994.94	26,180,994.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,491,715.02	12,337,582.76
一般风险准备			
未分配利润		20,300,679.97	11,916,426.26
所有者权益合计		100,973,389.93	91,435,003.96
负债和所有者权益合计		200,001,228.20	189,681,819.59

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		267,267,608.26	252,505,076.37
其中：营业收入	五、29	267,267,608.26	252,505,076.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		255,968,453.63	265,369,381.98
其中：营业成本	五、29	205,463,175.94	219,740,777.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	2,723,912.27	2,471,456.18
销售费用	五、31	15,393,268.74	13,915,191.02
管理费用	五、32	16,828,937.54	19,260,859.55
研发费用	五、33	6,826,383.31	5,096,806.73
财务费用	五、34	5,338,827.84	3,084,732.27
其中：利息费用		4,735,701.92	3,353,303.03
利息收入		88,983.08	591,349.99
资产减值损失	五、35	3,393,947.99	1,799,558.36
加：其他收益	五、36	2,209,111.33	3,067,933.33
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-258,573.45	4,830,320.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	-105,600.00	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-7,739.80	-39,648.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,136,352.71	-5,005,700.63
加：营业外收入	五、40	1,321,977.44	919,279.86
减：营业外支出	五、41	600.00	66,231.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,457,730.15	-4,152,652.28
减：所得税费用	五、42	1,234,992.42	-470,107.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,222,737.73	-3,682,544.33
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）		13,222,737.73	-3,682,544.33
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		-365,921.39	-782,939.47
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,588,659.12	-2,899,604.86
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			
(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.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		13,222,737.73	-3,682,544.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,588,659.12	-2,899,604.86
归属于少数股东的综合收益总额		-365,921.39	-782,939.47
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.33	-0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		0.33	-0.07

法定代表人: 王为传

主管会计工作负责人: 韩二明

会计机构负责人: 王慧

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	246,937,556.54	123,272,026.22
减: 营业成本	十三、4	202,100,521.64	107,661,827.16
税金及附加		1,186,886.56	658,962.41
销售费用		7,116,877.27	2,429,556.93
管理费用		8,133,656.99	7,935,520.85
研发费用		6,826,383.31	5,096,806.73
财务费用		3,625,633.78	266,397.23
其中: 利息费用		4,732,407.49	3,068,985.37
利息收入		1,775,173.07	3,098,335.65
资产减值损失		4,974,562.54	1,338,915.37
加: 其他收益		626,011.33	976,733.33
投资收益(损失以“—”号填列)	十三、5	-2,217,847.14	4,089,500.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,381,198.64	2,950,272.87
加：营业外收入		1,318,731.92	894,883.72
减：营业外支出		-	65,150.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,699,930.56	3,780,006.58
减：所得税费用		1,158,607.94	116,232.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,541,322.62	3,663,773.77
（一）持续经营净利润		11,541,322.62	3,663,773.77
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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.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		11,541,322.62	3,663,773.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		391,464,676.82	276,995,571.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43（1）	7,582,883.17	9,409,346.05
经营活动现金流入小计		399,047,559.99	286,404,917.49
购买商品、接受劳务支付的现金		308,210,646.35	255,406,669.81
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		26,741,455.52	17,991,189.55
支付的各项税费		13,787,828.22	5,752,628.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、43（2）	35,199,408.14	25,204,284.21
经营活动现金流出小计		383,939,338.23	304,354,772.51
经营活动产生的现金流量净额		15,108,221.76	-17,949,855.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,223,353.17	16,620,877.56
取得投资收益收到的现金			1,287,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,260.00	1,191,095.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,448.53	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,229,061.70	19,099,472.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,325,727.66	9,084,098.43
投资支付的现金		2,094,824.31	
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		6,420,551.97	9,084,098.43
投资活动产生的现金流量净额		-5,191,490.27	10,015,374.13
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		114,913,000.00	74,130,948.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		114,913,000.00	74,130,948.00
偿还债务支付的现金		119,977,848.00	60,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,616,554.39	12,009,705.78
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		650,943.38	283,018.86
筹资活动现金流出小计		125,245,345.77	72,392,724.64
筹资活动产生的现金流量净额		-10,332,345.77	1,738,223.36
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		-415,614.28	-6,196,257.53
加：期初现金及现金等价物余额		5,309,036.99	11,505,294.52
六、期末现金及现金等价物余额		4,893,422.71	5,309,036.99

法定代表人：王为传

主管会计工作负责人：韩二明

会计机构负责人：王慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,302,915.26	133,172,286.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,061,629.88	13,020,952.66
经营活动现金流入小计		285,364,545.14	146,193,238.97
购买商品、接受劳务支付的现金		243,536,117.01	138,131,128.67
支付给职工以及为职工支付的现金		7,792,357.46	5,529,506.87
支付的各项税费		8,243,524.78	2,246,310.35
支付其他与经营活动有关的现金		19,850,789.84	12,110,896.20
经营活动现金流出小计		279,422,789.09	158,017,842.09
经营活动产生的现金流量净额		5,941,756.05	-11,824,603.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,003,806.80	11,182,500.00
取得投资收益收到的现金			787,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,186,755.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,013.97	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,004,820.77	13,156,755.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,810.18	3,724,654.18
投资支付的现金		1,200,000.00	
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		1,294,810.18	3,724,654.18
投资活动产生的现金流量净额		-289,989.41	9,432,100.82
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		114,900,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		114,900,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		114,900,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,200,592.48	11,653,277.04
支付其他与筹资活动有关的现金		650,943.38	283,018.86
筹资活动现金流出小计		119,751,535.86	71,936,295.90
筹资活动产生的现金流量净额		-4,851,535.86	-1,936,295.90
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		800,230.78	-4,328,798.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,822,833.00	6,151,631.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,623,063.78	1,822,833.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,000,000.00				20,129,303.78				12,337,582.76		3,114,288.11	3,728,684.58	80,309,859.23
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	41,000,000.00				20,129,303.78				12,337,582.76		3,114,288.11	3,728,684.58	80,309,859.23
前期差错更正											-549,268.75	440,879.24	-108,389.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,079,306.22				1,154,132.26		12,434,526.86	-3,286,615.17	9,222,737.73
（一）综合收益总额											13,588,659.12	-365,921.39	13,222,737.73
（二）所有者投入和减少资本					-1,079,306.22								-1,079,306.22
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					-1,079,306.22								-1,079,306.22
(三) 利润分配								1,154,132.26	-1,154,132.26				
1. 提取盈余公积								1,154,132.26	-1,154,132.26				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-2,920,693.78	-2,920,693.78
四、本年期末余额	41,000,000.00				19,049,997.56			13,491,715.02	14,999,546.22	882,948.65		89,424,207.45	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,000,000.00				20,129,303.78				11,971,205.38		8,840,270.35	4,511,624.05	86,452,403.56
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	41,000,000.00				20,129,303.78				11,971,205.38		8,840,270.35	4,511,624.05	86,452,403.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									366,377.38		-5,725,982.24	-782,939.47	-6,142,544.33
（一）综合收益总额											-2,899,604.86	-782,939.47	-3,682,544.33
（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								366,377.38		-2,826,377.38		-2,460,000.00
1. 提取盈余公积								366,377.38		-366,377.38		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,460,000.00		-2,460,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	41,000,000.00				20,129,303.78			12,337,582.76		3,114,288.11	3,728,684.58	80,309,859.23

法定代表人：王为传

主管会计工作负责人：韩二明

会计机构负责人：王慧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	41,000,000.00	-	-	-	26,180,994.94	-	-	-	12,337,582.76		11,916,426.26	91,435,003.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,000,000.00	-	-	-	26,180,994.94	-	-	-	12,337,582.76		11,916,426.26	91,435,003.96
前期差错更正											-2,002,936.65	-2,002,936.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,154,132.26		10,387,190.36	11,541,322.62
（一）综合收益总额							-				11,541,322.62	11,541,322.62
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,154,132.26		-1,154,132.26	
1．提取盈余公积									1,154,132.26		-1,154,132.26	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,000,000.00				26,180,994.94				13,491,715.02		20,300,679.97	100,973,389.93

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	一般风险准备	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	41,000,000.00				26,180,994.94				11,971,205.38		11,079,029.87	90,231,230.19
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	41,000,000.00	-	-	-	26,180,994.94	-	-	-	11,971,205.38		11,079,029.87	90,231,230.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	366,377.38		837,396.39	1,203,773.77
（一）综合收益总额											3,663,773.77	3,663,773.77
（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									366,377.38		-2,826,377.38	-2,460,000.00
1．提取盈余公积									366,377.38		-366,377.38	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-2,460,000.00	-2,460,000.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	41,000,000.00	-	-	-	26,180,994.94	-	-	-	12,337,582.76		11,916,426.26	91,435,003.96

合肥银山棉麻股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

合肥银山棉麻股份有限公司(简称银山股份或公司或本公司)于 2002 年 5 月由合肥供销商业总公司、王为传等 141 位自然人共同投资组建, 注册资本 1000.00 万元, 其中合肥供销商业总公司以原集体企业改制后的公司净资产 600.00 万元及货币资金 26.00 万元出资, 王为传等 141 人以货币出资 374 万元, 本次出资由安徽中安会计师事务所皖中事验字(2002)257 号验资报告审验。

2010 年 10 月, 公司申请增加注册资本 2500 万, 由合肥供销商业总公司、王为传等 134 位自然人以货币出资, 本次出资由安徽凯吉通会计师事务所凯吉通验字(2010)第 2100 号验资报告审验;

2012 年 12 月, 公司申请增加注册资本 600 万元, 由沙亿斌等 66 位自然人以货币出资, 本资出资由华普天健会计师事务所会验字(2012)2361 号验资报告审验。本次增资后, 公司注册资本 4,100.00 万元, 实收资本 4,100.00 万元。

公司住所: 安徽省合肥市长江东路 658 号

法定代表人: 王为传

公司统一社会信用代码: 913401001491052223。

公司经营范围: 棉花及其副产品收购、加工、销售, 棉浆生产、销售, 纺织原料、农副产品、物资仓储(除危险品), 房屋租赁(以上范围中国家有专项规定的除外), 自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外); 新能源电力产品的生产及销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2、合并财务报表范围

(1) 本期纳入合并范围的子公司

公司名称	注册地	成立日期	持股比例(%)	
			直接	间接
合肥银山诚大棉业有限公司	合肥市	2008/10/27	100.00	
石河子银山商贸有限公司	石河子市	2004/04/22	100.00	

安徽银山纯棉家纺有限公司	芜湖市	2013/07/11	100.00	
滁州银山贸易有限公司	滁州市	2011/04/29	100.00	
安庆银山棉业储备有限公司	安庆市	2005/07/15	100.00	
合肥银山文化发展有限责任公司	合肥市	2010/07/12	100.00	
合肥维美环保科技有限公司	合肥市	2015/08/21	90.00	10.00
滁州银山棉浆有限公司	滁州市	2002/12/26	100.00	
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	石河子市	2011/01/14	65.00	
合肥双银纺织纤维有限公司	合肥市	2015/10/8		51.00
合肥银棉电子商务有限公司	合肥市	2018/03/26	100.00	

(2) 本期合并范围变化

本期新增

公司名称	本期变化原因
合肥银棉电子商务有限公司	新设

本期减少

公司名称	本期变化原因
合肥银山家纺有限公司	注销

上述子公司的具体情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

本财务报告于 2019 年 2 月 16 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司以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

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方,为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和,减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额,如为正数则确认为商誉;如为负数,首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍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,计入当期损益。为进行企业合

并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产公司能收到或者

转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信

用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，

金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价

值变动额。

11、应收款项

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的款项，包括应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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；经单独测试未发生减值的，并入按信用风险特征组合根据账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
----------------------	-------

（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	可确定款项的可收回金额
坏账准备的计提方法	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。

（4）按账龄分析法计提坏账准备的比例

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

合并范围内的关联方不计提坏账准备。

（5）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、存货

（1）存货的分类：存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法：先进先出法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度：本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）初始投资成本确定

①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除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

（3）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投

资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15、投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②持有并准备增值后转让的土地使用权。

③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	残值率（%）	折旧年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	3.00	30 年	3.23

16、固定资产

本公司的固定资产指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值较高的有形资产。固定资产按取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	残值率（%）	折旧年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	3.00	30 年	3.23
机器设备	3.00	10 年	9.70
运输设备	3.00	6 年	16.17
办公及电子设备	3.00	3 年	32.33
其他设备	3.00	5 年	19.40

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产后续支出的会计处理方法：固定资产修理费用，直接计入当期费用。固定资产改良支出计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则本公司应按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。固定资产装修费用，符合资本化原则的，在固定资产科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。经营租入固定资产发生的后续支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中年限较短的期间内，采用合理方法单独计提折旧。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值； 融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4） 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a 资产支出已经发生；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、无形资产

（1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- 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，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过

去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

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

本公司销售商品收入确认的具体判断标准:货已交付并经对方验收合格后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：a 与交易相关的经济利益能够流入公司；b 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法：a 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；b 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。

25、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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

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。

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内，本公司无其他需要说明的重要会计政策和会计估计。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更：

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（2）重要会计估计变更：报告期无相关变更。

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在

估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够

获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率（%）
增值税	增值税应税收入	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00
城建税	实际缴纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育费	实际缴纳流转税额	2.00
所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

2、税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公示安徽省 2018 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省 2018 年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201834000416，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2018 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）：自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司石河子银山商贸有限公司和石河子市天乾特种纤维科技有限公司享受此优惠。除此之外其他子公司均执行 25% 的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,328.45	158,238.08
银行存款	4,689,692.48	5,150,698.91
其他货币资金	195,001.78	100.00
合计	4,999,022.71	5,309,036.99

其他货币资金为存出投资款，其中105,600.00元为受限资产，除此之外期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项；

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	273,480.00	
其中：衍生金融资产	273,480.00	
合计	273,480.00	

3、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	25,241,824.71	13,640,263.33
合计	25,241,824.71	13,640,263.33

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	26,608,681.22	96.75	1,366,856.51	5.14	25,241,824.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	893,226.00	3.25	893,226.00	100.00	
合计	27,501,907.22	100.00	2,260,082.51	8.22	25,241,824.71

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	14,477,093.58	99.60	836,830.25	5.78	13,640,263.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	58,242.00	0.40	58,242.00	100.00	
合计	14,535,335.58	100.00	895,072.25	6.16	13,640,263.33

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	账面价值	应收账款	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,434,969.96	1,321,748.49	25,113,221.47	14,198,238.65	709,911.93	13,488,326.72
1 至 2 年	35,026.80	3,502.68	31,524.12	168,818.46	16,881.85	151,936.61
2 至 3 年	138,684.46	41,605.34	97,079.12			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				110,036.47	110,036.47	
合计	26,608,681.22	1,366,856.51	25,241,824.71	14,477,093.58	836,830.25	13,640,263.33

② 组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值
淮南优丰纺织有限公司	806,619.00	806,619.00	
湖北明丰特种纸业有限公司	58,242.00	58,242.00	
河北欣望精制棉业有限公司	28,365.00	28,365.00	
合计	893,226.00	893,226.00	

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 1,365,010.26 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
成都印钞有限公司	11,568,000.00	1 年以内	42.06	578,400.00
安徽省含山县顺天纺织有限公司	7,920,383.71	1 年以内	28.80	396,019.19
昆山钞票纸业有限公司	3,531,169.08	1 年以内	12.84	176,558.45
南阳智兴多元棉品有限公司	2,122,076.59	1 年以内	7.72	106,103.83
淮南优丰纺织有限公司	806,619.00	1 至 2 年	2.93	806,619.00
合计	25,948,248.38		94.35	2,063,700.47

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
1 年以内	4,188,683.88	97.41	8,088,990.07	98.26
1 至 2 年	51,060.99	1.19	108,126.65	1.31
2 至 3 年	60,000.00	1.40	20,000.00	0.24
3 年以上			15,308.05	0.19
合计	4,299,744.87	100.00	8,232,424.77	100.00

(2) 期末余额前五名预付账款情况

名 称	期末余额	账龄	占期末合计数比例 (%)
新和县宏信机采棉有限公司	1,991,040.00	1 年以内	46.31
中纺棉国际贸易有限公司	660,326.04	1 年以内	15.36
安徽龙柏供应链管理有限公司	255,306.40	1 年以内	5.94
吉林市宇禾化工有限公司	166,000.00	1 年以内	3.86
焦作市智海棉业有限公司	163,497.45	1 年以内	3.8
合计	3,236,169.89		75.27

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,115,581.48	2,600,065.25
合计	2,115,581.48	2,600,065.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,992,694.38	82.66	877,112.90	29.31	2,115,581.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	627,965.48	17.34	627,965.48	100.00	
合计	3,620,659.86	100.00	1,505,078.38	41.57	2,115,581.48

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	3,254,882.57	100.00	654,817.32	20.12	2,600,065.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,254,882.57	100.00	654,817.32	20.12	2,600,065.25

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			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
1 年以内	1,071,363.24	53,568.16	1,017,795.08	1,591,557.14	79,577.84	1,511,979.30
1 至 2 年	431,736.00	43,173.61	388,562.39	960,473.27	96,047.33	864,425.94

账 龄	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
2 至 3 年	929,991.76	278,997.52	650,994.24	160,682.96	48,204.89	112,478.07
3 至 4 年	60,509.95	30,254.98	30,254.97	174,293.54	87,146.77	87,146.77
4 至 5 年	139,874.00	111,899.20	27,974.80	120,175.87	96,140.70	24,035.17
5 年以上	359,219.43	359,219.43		247,699.79	247,699.79	
合计	2,992,694.38	877,112.90	2,115,581.48	3,254,882.57	654,817.32	2,600,065.25

② 组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值
安徽雨禾精纤股份有限公司	567,965.48	567,965.48	
王丽琴	60,000.00	60,000.00	
合计	627,965.48	627,965.48	

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 850,261.06 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,043,283.08	820,490.53
拆迁款	791,171.00	791,171.00
运费补贴		700,000.00
保证金	1,099,959.44	190,043.56
备用金	196,799.43	462,024.35
其他	489,446.91	291,153.13
合计	3,620,659.86	3,254,882.57

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占余额的比例（%）	款项性质
合肥市庐阳区人民政府四里河街道办事处	791,171.00	2 至 3 年	21.85	拆迁款
安徽雨禾精纤股份有限公司	567,965.48	1 年以内	15.69	往来款
昆山市联创贸易有限公司	500,000.00	1 年以内	13.81	保证金
兴平锦隆化纤有限责任公司	200,000.00	5 年以上	5.52	往来款
北京全国棉花交易市场集团有限公司	193,553.88	2 年以内	5.35	保证金
合计	2,252,690.36		62.22	

6、存货

(1) 存货分类

存货项目	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	42,542,164.96	341,889.40	42,200,275.56	26,235,939.83	276,976.56	25,958,963.27
在产品	187,636.98	29,549.70	158,087.28	19,980.25	5,947.03	14,033.22
库存商品	33,713,536.66	1,487,322.04	32,226,214.62	42,315,733.43	664,493.58	41,651,239.85
委托加工物资				38,344.97		38,344.97
合计	76,443,338.60	1,858,761.14	74,584,577.46	68,609,998.48	947,417.17	67,662,581.31

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	276,976.56	64,912.84				341,889.40
半成品	5,947.03	23,602.67				29,549.70
库存商品	664,493.58	1,008,489.69		185,661.23		1,487,322.04
合计	947,417.17	1,097,005.20		185,661.23		1,858,761.14

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,297,474.86	5,270,786.24
预交所得税	335,492.47	335,492.47
预交其他税项	6,515.67	6,515.67
合计	5,639,483.00	5,612,794.38

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
滁州绿营农林观光科技有限公司	100,000.00			100,000.00
合计	100,000.00			100,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备	在被投资单位	本期现
-------	------	--------	-----

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)	金红利
滁州绿营农林观光科技有限公司					10.00	
合计						

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动				
			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
一、联营企业							
安徽华茂华阳河农业股份有限公司	2,335,550.44	1,275,550.44		2,335,550.44			
合计	2,335,550.44	1,275,550.44		2,335,550.44			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
安徽华茂华阳河农业股份有限公司		-1,275,550.44			
合计		-1,275,550.44			

10、投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,645,089.00	11,695,346.34
2. 本期增加金额	4,050,257.34	4,050,257.34
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,050,257.34	4,050,257.34
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	11,695,346.34	11,695,346.34
二、累计折旧和累计摊销		-
1. 期初余额	2,634,951.82	2,634,951.82
2. 本期增加金额	2,120,799.38	2,120,799.38
(1) 计提或摊销	419,344.31	419,344.31
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,701,455.07	1,701,455.07

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	4,755,751.20	4,755,751.20
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,939,595.14	6,939,595.14
2. 期初账面价值	5,010,137.18	5,010,137.18

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	59,919,726.33	28,878,289.18	2,648,371.07	2,208,900.61	536,524.64	94,191,811.83
2. 本期增加金额	431,408.30	2,770,912.29		204,436.35		3,406,756.94
(1) 购置		1,556,106.96		204,436.35		1,760,543.31
(2) 在建工程转入		1,214,805.33				1,214,805.33
(3) 其他	431,408.30					431,408.30
3. 本期减少金额	4,050,257.34	125,121.24		156,031.71		4,331,410.29
(1) 处置		125,121.24		156,031.71		281,152.95
(2) 其他	4,050,257.34					4,050,257.34
4. 期末余额	56,300,877.29	31,524,080.23	2,648,371.07	2,257,305.25	536,524.64	93,267,158.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,678,989.98	13,455,425.17	2,393,576.04	2,018,398.21	396,636.60	35,943,026.00
2. 本期增加金额	1,790,693.14	2,424,149.24	58,039.08	110,468.73	51,421.74	4,434,771.93
(1) 计提	1,790,693.14	2,424,149.24	58,039.08	110,468.73	51,421.74	4,434,771.93
3. 本期减少金额	1,701,455.07	116,255.73		147,821.37		1,965,532.17
(1) 处置		116,255.73		147,821.37		264,077.10
(2) 其他	1,701,455.07					1,701,455.07
4. 期末余额	17,768,228.05	15,763,318.68	2,451,615.12	1,981,045.57	448,058.34	38,412,265.76
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	38,532,649.24	15,760,761.55	196,755.95	276,259.68	88,466.30	54,854,892.72
2. 期初账面价值	42,240,736.35	15,422,864.01	254,795.03	190,502.40	139,888.04	58,248,785.83

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公大楼-滁州棉浆	166,919.71	从政府处购买的无证房产
三号仓库-安庆银山	226,520.34	建造简易
四号仓库-安庆银山	98,811.67	建造简易
食堂楼-安庆银山	21,958.12	建造简易
合计	514,209.84	

12、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	182,879.35	173,294.23
工程物资		
合计	182,879.35	173,294.23

(1) 在建工程情况

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
待安装调试设备				157,694.23		157,694.23
电力增容				15,600.00		15,600.00
双氧水罐	177,054.11		177,054.11			
蓄水池	5,825.24		5,825.24			
合计	182,879.35		182,879.35	173,294.23		173,294.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
待安装调试设备	157,694.23		157,694.23		
电力增容	15,600.00		15,600.00		
短绒精细加工工程		845,956.74	845,956.74		
干法除杂项目		195,554.36	195,554.36		
双氧水罐		177,054.11			177,054.11
蓄水池		5,825.24			5,825.24
合计	173,294.23	1,224,390.45	1,214,805.33		182,879.35

(续上表)

项目名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
待安装调试设备	160,000.00	98.56%	100.00%		自筹
电力增容	15,000.00	104.00%	100.00%		自筹
短绒精细加工工程	850,000.00	99.52%	100.00%		自筹
干法除杂项目	200,000.00	97.78%	100.00%		自筹
双氧水罐	860,000.00	20.59%	20.00%		自筹
合计	2,085,000.00				

(3) 期末在建工程未发生减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,420,856.95	75,000.00	8,280.00	154,000.27	11,658,137.22
2. 本期增加金额				30,000.00	30,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	11,420,856.95	75,000.00	8,280.00	184,000.27	11,688,137.22
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,074,290.42	13,749.91	8,280.00	152,133.00	2,248,453.33
2. 本期增加金额	255,832.80	7,500.00		5,617.27	268,950.07
(1) 计提	255,832.80	7,500.00		5,617.27	268,950.07
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,330,123.22	21,249.91	8,280.00	157,750.27	2,517,403.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,090,733.73	53,750.09		26,250.00	9,170,733.82
2. 期初账面价值	9,346,566.53	61,250.09		1,867.27	9,409,683.89

14、递延所得税资产

(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
坏账准备	2,020,304.81	309,423.20	1,258,258.75	205,198.33
存货跌价准备	1,315,029.82	220,734.38	52,720.94	13,180.24

长期股权投资减值准备			1,275,550.44	191,332.57
递延收益	1,882,533.34	307,380.00	2,173,266.67	353,990.00
内部交易未实现利润	1,815,928.48	348,709.79	2,252,315.96	369,104.84
可弥补亏损	3,686,095.39	921,523.85	4,695,053.75	1,173,763.44
计提未发放奖金	1,100,580.00	165,087.00		
合计	11,820,471.84	2,272,858.22	11,707,166.51	2,306,569.42

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,744,856.08	291,630.82
存货跌价准备	543,731.32	894,696.23
可弥补亏损	20,706,954.06	20,338,137.57
公允价值变动	105,600.00	
合计	23,101,141.46	21,524,464.62

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2019 年	1,973,959.69	4,304,339.60
2020 年	4,905,586.91	6,314,409.53
2021 年	3,973,947.40	3,820,741.73
2022 年	5,847,243.80	5,898,646.71
2023 年	4,006,216.26	
合计	20,706,954.06	20,338,137.57

15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理-产权调换	571,783.88	571,783.88
预付工程设备款	1,888,100.00	1,200,690.00
合计	2,459,883.88	1,772,473.88

16、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

17、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		

应付账款	10,826,166.57	3,815,742.18
合计	10,826,166.57	3,815,742.18

(1) 应付账款

1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	6,089,228.59	3,390,768.49
工程款	178,119.00	60,459.81
设备款	161,042.00	219,153.88
运费	3,707,426.73	
水电费	254,109.75	
劳务费	436,240.50	145,360.00
合计	10,826,166.57	3,815,742.18

2) 前五名的应付款项情况

名称	期末余额	账龄	款项性质	占期末合计数比例 (%)
石河子恒昌商贸有限公司	2,629,140.90	1 年以内	货款	24.29
湖北路歌物流有限公司	2,004,874.51	1 年以内	运费	18.52
滁州市庆军汽车运输有限公司	1,288,982.09	1 年以内	运费	11.91
深州东初特种浆板公司	792,305.18	1 年以内	货款	7.32
沙湾县石河子老街银路货运信息部	350,000.00	1 年以内	运费	3.23
合计	7,065,302.68			65.27

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	19,401.67	3,717,441.11
房租	453,856.00	
合计	473,257.67	3,717,441.11

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,362,726.32	24,201,425.95	23,445,555.33	4,118,596.94
二、离职后福利-设定提存计划	382,345.96	2,406,725.98	2,410,817.86	378,254.08
三、辞退福利		43,400.00	43,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,745,072.28	26,651,551.93	25,899,773.19	4,496,851.02

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,078,327.18	21,328,144.48	20,587,403.69	2,819,067.97
2、职工福利费	262,940.07	947,172.04	1,012,859.27	197,252.84
3、社会保险费		963,792.94	963,792.94	
其中：医疗保险费		845,522.30	845,522.30	
工伤保险费		70,525.33	70,525.33	
生育保险费		47,745.31	47,745.31	
4、住房公积金		572,631.02	572,631.02	
5、工会经费和职工教育经费	1,021,459.07	389,685.47	308,868.41	1,102,276.13
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,362,726.32	24,201,425.95	23,445,555.33	4,118,596.94

(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
1、基本养老保险		2,197,444.65	2,197,444.65	
2、失业保险费		67,426.46	67,426.46	
3、企业年金缴费	382,345.96	141,854.87	145,946.75	378,254.08
合计	382,345.96	2,406,725.98	2,410,817.86	378,254.08

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,577,765.73	1,742,398.54
企业所得税	1,259,758.76	487,632.90
城市维护建设税	71,015.35	120,296.07
教育费附加	58,029.98	86,774.45
土地使用税	88,158.43	393,143.85
房产税	120,606.68	110,097.41
其他税费	116,041.86	16,009.67
合计	5,291,376.79	2,956,352.89

21、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	77,333.33	107,955.14
应付股利		
其他应付款	10,662,831.19	5,247,572.96
合计	10,740,164.52	5,355,528.10

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	77,333.33	107,955.14
合计	77,333.33	107,955.14

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,553,644.88	4,367,377.84
代收代付款	752,670.71	698,790.12
押金保证金	556,515.60	181,405.00
股权款	6,800,000.00	
合计	10,662,831.19	5,247,572.96

2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额
芜湖繁昌县经开区管委会	4,000,000.00
安庆江花棉业有限公司	2,351,721.87
代扣代缴个税	457,050.00
合计	6,808,771.87

22、一年内到期的非流动负债

性质	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

23、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,064,848.00
合计		5,064,848.00

24、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	性质
中央服务业发展专项资金	1,106,666.67		173,333.33	933,333.34	与资产相关
研发仪器购置补助	786,600.00		87,400.00	699,200.00	与资产相关
清洁能源设备补助	280,000.00		30,000.00	250,000.00	与资产相关
合计	2,173,266.67		290,733.33	1,882,533.34	

(涉及政府补助的项目)

项目	期初余额	本期增加	本期计入其他	其他变动	期末余额	备 注
----	------	------	--------	------	------	-----

			收益金额			
中央服务业发展专项资金	1,106,666.67		173,333.33		933,333.34	与资产相关
研发仪器购置补助	786,600.00		87,400.00		699,200.00	与资产相关
清洁能源设备补助	280,000.00		30,000.00		250,000.00	与资产相关
合计	2,173,266.67		290,733.33		1,882,533.34	

25、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例（%）
合肥供销商业总公司	15,350,000.00			15,350,000.00	37.44
王为传	3,550,000.00	43,000.00		3,593,000.00	8.76
其他自然人股东	22,100,000.00		43,000.00	22,057,000.00	53.80
合计	41,000,000.00	43,000.00	43,000.00	41,000,000.00	100.00

26、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	15,727,134.40			15,727,134.40
其他资本公积	4,402,169.38		1,079,306.22	3,322,863.16
合计	20,129,303.78		1,079,306.22	19,049,997.56

27、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	12,337,582.76	1,154,132.26		13,491,715.02
任意盈余公积				
合计	12,337,582.76	1,154,132.26		13,491,715.02

28、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	3,114,288.11	8,840,270.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-549,268.75	
调整后期初未分配利润	2,565,019.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,588,659.12	-2,899,604.86
减：提取法定盈余公积	1,154,132.26	366,377.38
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		2,460,000.00
期末未分配利润	14,999,546.22	3,114,288.11

29、营业收入和营业成本

（1）营业收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉花及棉浆粕	247,278,619.78	189,044,507.62	243,806,793.11	214,350,141.91
纯棉家纺	15,842,149.70	13,721,112.86	5,934,583.27	4,725,390.26
其他	4,146,838.78	2,697,555.46	2,763,699.99	665,245.70
合计	267,267,608.26	205,463,175.94	252,505,076.37	219,740,777.87

(2) 销售前五名客户明细情况

序号	单位名称	本期发生额	占营业收入的比例 (%)
1	成都印钞有限公司	91,755,253.43	34.33
2	保定钞票纸业有限公司	91,354,545.23	34.18
3	昆山钞票纸业有限公司	55,589,883.80	20.80
4	安徽雨禾精纤股份有限公司	5,925,093.66	2.22
5	石河子恒昌商贸有限公司	4,025,293.39	1.51
	合计	248,650,069.51	93.04

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	685,236.37	319,356.67
教育费附加	551,027.17	249,348.99
水利基金	236,815.08	131,687.79
印花税	139,339.38	63,283.09
房产税	336,642.19	355,463.80
土地使用税	729,015.68	1,338,781.97
其他税金	45,836.40	13,533.87
合计	2,723,912.27	2,471,456.18

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,746,557.15	3,066,662.82
业务服务费	455,644.45	864,653.09
运杂费	9,563,572.22	8,742,674.78
办公费	111,911.78	114,683.75
业务招待费	755,003.18	139,569.50
差旅费	362,508.99	102,111.67
广告宣传费	264,360.95	267,190.73
车辆费用	9,583.00	12,301.00
仓储费	513,752.64	79,114.10
折旧摊销	12,618.27	16,694.62
维修费	233,116.67	
包装费	171,379.31	

租赁费		159,147.89
其他	193,260.13	350,387.07
合计	15,393,268.74	13,915,191.02

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,751,291.63	7,122,988.15
停工损失	205,781.79	4,350,851.59
折旧摊销	1,647,193.03	1,770,421.68
业务招待费	1,825,135.56	1,351,283.48
差旅费	757,554.55	576,354.63
办公费	391,377.56	451,511.72
车辆费	454,984.43	234,142.83
修理费	1,157,362.94	428,892.05
中介机构服务费	713,267.89	2,361,607.06
保险费	89,620.63	101,852.57
水电费	145,101.93	127,690.36
低值易耗品摊销	102,381.02	
党组织专项经费	72,723.26	
残保金	78,712.80	
其他	436,448.52	383,263.43
合计	16,828,937.54	19,260,859.55

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,502,754.37	2,367,877.96
职工薪酬	2,115,141.24	1,934,422.44
折旧及摊销支出	340,216.78	296,857.48
其他支出	868,270.92	497,648.85
合计	6,826,383.31	5,096,806.73

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,735,701.94	3,353,303.03
减：利息收入	88,983.08	591,349.99
利息净支出	4,646,718.86	2,761,953.04
银行手续费	40,615.60	35,751.72
其他费用	651,493.38	287,027.51
合计	5,338,827.84	3,084,732.27

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,296,942.79	193,292.58
存货跌价准备	1,097,005.20	716,265.78
长期股权投资减值准备		890,000.00
合 计	3,393,947.99	1,799,558.36

36、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	备 注
纯棉被加工配送中心	173,333.33	173,333.33	与资产相关
环保设备投资	87,400.00	87,400.00	与资产相关
贷款贴息补助	214,000.00	700,000.00	与收益相关
出疆运费补贴	1,553,100.00	2,071,200.00	与收益相关
环保设备补助	30,000.00	20,000.00	与资产相关
专利奖励	5,000.00	6,000.00	与收益相关
营改增补助		10,000.00	与收益相关
新产品研发补助	50,000.00		与收益相关
合肥市财政局稳岗补贴款	96,278.00		与收益相关
合 计	2,209,111.33	3,067,933.33	

37、投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	14,567.86	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-273,141.31	-59,179.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,287,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,602,000.00
合 计	-258,573.45	4,830,320.41

38、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-105,600.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-105,600.00	
合 计	-105,600.00	

39、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益	-7,739.80	-39,648.76	-7,739.80
其中：处置固定资产收益	-7,739.80	-39,648.76	-7,739.80
合 计	-7,739.80	-39,648.76	-7,739.80

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得			
政府补助	1,300,000.00	863,000.00	1,300,000.00
其他	21,977.44	56,279.86	21,977.44
合计	1,321,977.44	919,279.86	1,321,977.44

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	备 注
省创新型省份建设专项补贴	200,000.00		与收益相关
专精特新中小企业补助金	500,000.00		与收益相关
促进人才创新创业奖补	100,000.00		与收益相关
新三板奖补资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关
省级新网工程专项资金		363,000.00	与收益相关
合计	1,300,000.00	863,000.00	

41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出		10,000.00	-
其他	600.00	56,231.51	600.00
合计	600.00	66,231.51	600.00

42、所得税费用

(1) 所得税费用组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,394,062.09	492,143.54
递延所得税费用	-159,069.67	-962,251.49
合计	1,234,992.42	-470,107.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
税前利润	14,457,730.15	-4,152,652.28
按适用税率计算之所得税	2,168,659.50	-622,897.84
子公司适用不同税率的影响	-859,806.75	-980,846.06
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		-243,125.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	224,563.38	126,155.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣	-716,511.97	

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	1,186,056.38	1,632,865.65
税法规定的额外可扣除费用	-767,968.12	-382,260.50
所得税费用	1,234,992.42	-470,107.95

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	88,983.08	55,174.51
政府补助	3,822,100.00	4,824,200.00
往来款	3,451,198.52	4,487,859.30
其他	220,601.57	42,112.24
合计	7,582,883.17	9,409,346.05

(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
支付的销售及管理费用	28,524,262.39	17,392,668.06
营业外支出	600.00	66,231.51
财务费用	692,109.00	39,760.37
研发费用	4,049,083.46	2,771,633.80
往来款	1,933,353.29	4,933,990.47
合计	35,199,408.14	25,204,284.21

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费	650,943.38	283,018.86

45、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	13,222,737.73	-3,682,544.33
加：资产减值损失	3,393,947.99	1,799,558.36
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	4,854,116.24	4,585,294.94
无形资产摊销	268,950.07	270,720.63
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）	7,739.80	39,648.76
固定资产、投资性房地产报废损失		-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	105,600.00	-
财务费用（收益以“－”号填列）	5,386,645.30	3,353,303.03

投资损失（收益以“-”号填列）	258,573.45	-4,830,320.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-159,069.67	-962,251.49
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）	-7,833,340.12	-6,686,801.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,323,128.55	3,588,425.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,925,449.52	-15,424,888.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,108,221.76	-17,949,855.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	4,893,422.71	5,309,036.99
减：现金的期初余额	5,309,036.99	11,505,294.52
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	-415,614.28	-6,196,257.53

46、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
(1) 现金	4,893,422.71	5,309,036.99
其中：库存现金	114,328.45	158,238.08
可随时用于支付的银行存款	4,689,692.48	5,150,698.91
可随时用于支付的其他货币资金	89,401.78	100.00
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		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	4,893,422.71	5,309,036.99

47、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
土地使用权	2,986,485.62	贷款抵押
房屋建筑物	6,354,088.37	贷款抵押
合计	9,340,573.99	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并事项。

2、同一控制下的企业合并

本期未发生同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本期未发生反向购买事项。

4、处置子公司

子公司名称	股权 处置 价款	股权处 置比例 (%)	股 权 处 置 方 式	丧 失 控 制 权 的 时 点	丧 失 控 制 权 时 点 的 确 定 依 据	处 置 价 款 与 处 置 投 资 对 应 的 合 并 财 务 报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	按 照 公 允 价 值 重 新 计 量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	与 原 子 公 司 股 权 投 资 相 关 的 其 他 综 合 收 益 转 入 投 资 损 益 的 金 额
合肥银山家纺有限公司		100.00	注 销	2018 年 12 月 31 日	完 成 清 算 分 配	1,808,864.09						注 销

5、其他原因的合并范围变动

新增子公司

公司名称	本期变化原因
合肥银棉电子商务有限公司	新设

七、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	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得 方式
			直接	间接	
合肥银山诚大棉业有限公司	合肥市	棉花收购、加工、销售；物资仓储；房屋租赁；纺织原料、棉纱、百货、床上用品、五金交电销售。	100.00		设立
石河子银山商贸有限公司	石河子市	五金交电，钢材，皮棉，棉短绒，农副产品，干鲜果品，纺织原料，农业机械，日用百货的销售	100.00		设立
安徽银山纯棉家纺有限公司	芜湖市	梳棉胎、棉被、棉大衣、纯棉系列床上用品、婴幼儿纯棉系列纺织用品、卧具包加工、销售，农副产品、日用百货、纺织原料销售，普通货物仓储、房屋租赁服务	100.00		设立
滁州银山贸易有限公司	滁州市	棉花及其副产品收购、初加工服务、销售；棉浆委托生产加工、销售；纺织原料、农副产品、农业机械购销。	100.00		设立
安庆银山棉业储备有限公司	安庆市	物资仓储（不含危险品、剧毒品）、棉花及其副产品、棉纺织品、纺织原料、包装物料、棉花加工机械配件销售。	100.00		设立

合肥银山文化发展有限责任公司	合肥市	金银纪念币（章）、金银条，流通纪念币，钱币册的批发、零售；各种金银章（条）、卡册及工艺品的设计、加工；投资金银条的批发、零售及回购；电脑图文设计及制作；企业形象策划、技术咨询，图书报刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售；办公文化用品批发零售。	100.00		设立
合肥维美环保科技有限公司	合肥市	纤维制品回收利用加工及销售。	90.00	10.00	设立
滁州银山棉浆有限公司	滁州市	农副产品初加工服务、销售；棉花及其副产品收购、初加工服务、销售；棉浆生产加工、销售和来料加工；纺织原料、农副产品、农业机械购销；货物进出口、技术进出口和代理进出口	100.00		设立
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	石河子市	棉浆粕、纺织原料、农副产品的销售。特种纤维研发。棉短绒生产销售。	65.00		设立
合肥双银纺织纤维有限公司	合肥市	棉花及棉制品、棉花机械设备及配件销售、棉花及纺织品进出口贸易、仓储服务(除危险品)、信息咨询服务。		51.00	设立
合肥银棉电子商务有限公司	合肥市	电子商务信息咨询；家纺、床上用品、纯棉制品、日用百货、服装鞋帽、纺织原料、农副产品批发兼零售(含网上)。	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	35.00	-7,246.00		671,181.27
合肥双银纺织纤维有限公司	49.00	-358,675.39		211,767.38

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	1,917,660.75		1,917,660.75			
合肥双银纺织纤维有限公司	13,762,626.55		13,762,626.55	13,330,448.22		13,330,448.22

（续上表）

子公司名称	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
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	1,938,363.62		1,938,363.62			
合肥双银纺织纤维有限公司	16,722,098.74	75,816.81	16,797,915.55	16,533,500.19		16,533,500.19

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
石河子市天乾特种纤维科技有限公司		-20,702.87	-20,702.87	-2,497.73
合肥双银纺织纤维有限公司	1,772,944.19	-731,990.59	-731,990.59	-762,295.85

(续上表)

子公司名称	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
石河子市天乾特种纤维科技有限公司		-30,420.59	-30,420.59	5,487.10
合肥双银纺织纤维有限公司	144,144,949.36	325,811.86	325,811.86	-470,495.45

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

项 目	滁州银山棉浆有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	4,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,920,693.78
差额	1,079,306.22
其中：调整资本公积	1,079,306.22
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

安徽华茂华阳河农业股份有限公司原为本公司参股公司，2017 年 1 月 1 日开始清算，于 2018 年 8 月 29 日完成分配，根据清算分配方案本公司分得 1,003,806.80 元，该款项于 2018 年 8 月 29 日转入本公司银行账户。

4、在重要的共同经营的企业中的权益

本公司无参与共同经营的企业。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、关联方及关联方交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

公司名称	注册地	业务性质	与本企业关系
合肥市供销商业总公司	安徽省合肥市	集体所有制	控股股东
合肥市供销合作社	安徽省合肥市	事业法人	实际控制人

2、其他持股 5%以上股东

名 称	与本企业关系
王为传	董事长、总经理

3、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

4、本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注七、在其他主体中的权益。

5、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥市物资回收总公司（从属名：合肥市信托贸易公司）	实际控制人控股的其他公司
合肥城矿供销再生资源有限公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市永兴工贸公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市供销工业品公司	实际控制人控股的其他公司
合肥永达大厦	实际控制人控股的其他公司
合肥市蜀山镇供销合作社	实际控制人控股的其他公司
合肥市租赁拍卖公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市果品茶叶总公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市农副产品储运公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市供销社巢湖资产管理中心	实际控制人控股的其他公司
合肥恒丰房地产开发有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市润田农业生产资料有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市博发土产日杂有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥吉庆烟花爆竹有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥添百福商贸有限责任公司	控股股东控制的其他企业
长丰添福振国蔬果专业合作社	控股股东控制的其他企业
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥供销资产运营有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市庐农汇电子商务有限责任公司	控股股东控制的其他企业
合肥新亚酒店管理有限责任公司	控股股东参股的其他公司
合肥供销兴隆生态科技有限责任公司	控股股东参股的其他公司
巢湖市日月电子商务有限责任公司	控股股东参股的其他公司
安徽省供销合作发展基金有限责任公司	控股股东参股的其他公司
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东参股的其他公司
中国外运物流发展合肥有限公司	控股股东参股的其他公司

6、公司的董事、高级管理人员

姓名	职 务
王为传	董事长、总经理

任杰	董事
江国恩	董事
苏宁东	董事、副总经理
沙亿斌	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书

7、关联交易情况

(1) 关联方采购：无

(2) 关联方租赁

关联方	关联交易内容	定价方式	本期发生额	上期发生额
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	房屋租赁	市场价	21,719.90	21,621.62

(3) 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
王为传	20,000,000.00	2018.12.20 至 2019.12.20	否
王为传	25,000,000.00	2018.12.20 至 2021.12.19	否
合肥恒丰房地产开发有限公司	45,000,000.00	2017.12.27 至 2018.12.26	是

注：2018年3月，公司与恒丰地产签订《反担保抵押合同》，约定公司以位于合肥市恒丰大厦的房产及占用范围内的建设用地使用权向恒丰地产提供抵押反担保；2018年3月，公司与恒丰地产签订《反担保质押合同》，公司以合法享有所有权和处分权的四项知识产权（一种棉短绒制浆的方法，专利号：ZL201010511566.2；棉浆板生产用棉绒蒸煮设备的投料机构，专利号：ZL201420591843.9；棉浆板生产用棉短绒干式除渣机，专利号：ZL201420596848.0；棉浆板生产用棉短绒干式除杂处理系统，专利号：ZL201420556601.6）以及自有房产（房地产权证号：合产字第342499号）为该笔担保提供反担保。2018年10月，公司与恒丰地产签订补充协议，将反担保的质押物变更为“一种棉短绒预浸透蒸煮制浆新方法”专利号：ZL201410149477.6；“两级四段除砂新工艺”专利号：ZL201610528035.1；“棉短绒KOH蒸煮制浆系统”专利号：ZL201420062005.2；“棉短绒大液比渗透小液比蒸煮制浆系统”专利号：ZL201420103511.1此四项专利。担保金额45,000,000.00元，本期支付担保费450,000.00元，不含税金额424,528.29元，担保已履行完毕。

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	5,000,000.00	2018-01-23	2018-02-06	短期周转，合计支付费

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	1,600,000.00	2018-03-08	2018-03-14	用 16,016.66 元。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额
关键管理人员报酬	1,187,351.00

8、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付项目：			
其他应付款	王为传	-	20,697.00

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据及应收账款、其他应收款、可供出售金融资产等，本公司的金融负债主要包括应付票据及应付账款和其他应付款等。

1、 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

3、外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

4、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收和预付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司对具备独特信用风险特征的应收款项根据预计坏账风险和可回收金额单独计提坏账准备，对具备类似信用风险特征的应收款项作为组合根据按账龄分析法计提坏账准备。

5、流动风险

流动风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。

6、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后非调整事项

截至 2019 年 2 月 18 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

十二、其他重要事项

分部信息：

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司业务单一，主要为棉浆粕的生产经营。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司财务报表不呈报分部信息。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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	14,344,210.63	12,316,829.80
合计	14,344,210.63	12,316,829.80

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	15,099,169.08	100.00	754,958.45	5.00	14,344,210.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,099,169.08	100.00	754,958.45	5.00	14,344,210.63

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	12,965,084.00	100.00	648,254.20	5.00	12,316,829.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,965,084.00	100.00	648,254.20	5.00	12,316,829.80

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	账面价值	应收账款	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,099,169.08	754,958.45	14,344,210.63	12,965,084.00	648,254.20	12,316,829.80
合计	15,099,169.08	754,958.45	14,344,210.63	12,965,084.00	648,254.20	12,316,829.80

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 106,704.25 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的大额应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
成都印钞有限公司	11,568,000.00	1 年以内	76.61	578,400.00
昆山钞票纸业业有限公司	3,531,169.08	1 年以内	23.39	176,558.45
合计	15,099,169.08		100.00	754,958.45

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,131,035.32	26,743,878.65
合计	29,131,035.32	26,743,878.65

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	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	29,696,145.11	98.12	565,109.79	1.90	29,131,035.32
其中：合并范围内关联方	27,723,768.57	91.61			27,723,768.57
账龄组合	1,972,376.54	6.52	565,109.79	28.65	1,407,266.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	567,965.48	1.88	567,965.48	100.00	
合计	30,264,110.59	100.00	1,133,075.27	3.74	29,131,035.32

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	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	27,189,288.07	100.00	445,409.42	1.64	26,743,878.65
其中：合并范围内的关联方	24,678,309.77	90.76	-	-	24,678,309.77
账龄组合	2,510,978.30	9.24	445,409.42	17.74	2,065,568.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	27,189,288.07	100.00	445,409.42	1.64	26,743,878.65

①组合中，合并范围内关联方列示

单位名称	期末余额	期初余额
安徽银山纯棉家纺有限公司	14,764,691.06	11,652,717.61

单位名称	期末余额	期初余额
安庆银山棉业储备公司	1,345,592.16	2,825,592.16
滁州银山棉浆有限公司	10,200,900.00	10,200,000.00
合肥银山诚大棉业有限公司	1,412,585.35	-
合计	27,723,768.57	24,678,309.77

②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			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
1 年以内	734,524.23	36,726.21	697,798.02	1,190,347.59	59,517.37	1,130,830.22
1 至 2 年	96,388.35	9,638.84	86,749.51	892,989.76	89,298.98	803,690.78
2 至 3 年	876,581.74	262,974.52	613,607.22	160,682.96	48,204.89	112,478.07
3 至 4 年	17,000.00	8,500.00	8,500.00	33,479.54	16,739.77	16,739.77
4 至 5 年	3,060.00	2,448.00	612.00	9,150.22	7,320.18	1,830.04
5 年以上	244,822.22	244,822.22		224,328.23	224,328.23	
合计	1,972,376.54	565,109.79	1,407,266.75	2,510,978.30	445,409.42	2,065,568.88

③组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值
安徽雨禾精纤股份有限公司	567,965.48	567,965.48	-
合计	567,965.48	567,965.48	-

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 687,665.85 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	28,491,734.05	24,953,309.77
拆迁款	791,171.00	791,171.00
政府补助		700,000.00
押金保证金	555,972.00	70,972.00
备用金	51,765.85	404,608.18
其他	373,467.69	269,227.12
合计	30,264,110.59	27,189,288.07

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占余额的比例 (%)	款项性质
安徽银山纯棉家纺有限公司	14,764,691.06	0-2 年	48.79	往来款
滁州银山棉浆有限公司	10,200,900.00	0-2 年	33.71	往来款
合肥银山诚大棉业有限公司	1,412,585.35	1 年以内	4.67	往来款

安庆银山棉业储备有限公司	1,345,592.16	1-2 年	4.45	往来款
庐阳区四里河街道	791,171.00	2-3 年	2.61	拆迁款
合计	28,514,939.57		94.23	

3、长期股权投资

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	58,845,769.99	3,099,961.54	55,745,808.45	58,345,769.99		58,345,769.99
对联营、合营企业投资				2,335,550.44	1,275,550.44	1,060,000.00
合计	58,845,769.99	3,099,961.54	55,745,808.45	60,681,320.43	1,275,550.44	59,405,769.99

(1) 对子公司的投资

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
合肥银山诚大棉业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
石河子银山商贸有限公司	500,000.00			500,000.00		
安徽银山纯棉家纺有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00	3,099,961.54	3,099,961.54
滁州银山贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
安庆银山棉业储备有限公司	10,282,000.00			10,282,000.00		
合肥银山文化发展有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合肥维美环保科技有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
合肥银山家纺有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00			
滁州银山棉浆有限公司	8,747,787.83	4,000,000.00		12,747,787.83		
石河子市天乾特种纤维科技有限公司	1,515,982.16			1,515,982.16		
合肥银棉电子商务有限公司						
合计	58,345,769.99	4,000,000.00	3,500,000.00	58,845,769.99	3,099,961.54	3,099,961.54

(2) 对合营、联营企业的投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				
			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
一、联营企业							
安徽华茂华阳河农业股份有限公司	2,335,550.44	1,275,550.44		2,335,550.44			
合计	2,335,550.44	1,275,550.44		2,335,550.44			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、联营企业					
安徽华茂华阳河农业股份有限公司		-1,275,550.44			
合计		-1,275,550.44			

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉花及浆粕	242,887,240.36	198,447,270.02	121,715,545.39	106,669,867.07
其他	4,050,316.18	3,653,251.62	1,556,480.83	991,960.09
合计	246,937,556.54	202,100,521.64	123,272,026.22	107,661,827.16

5、投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,217,847.14	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		787,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,302,000.00
合 计	-2,217,847.14	4,089,500.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细	金 额	说 明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,828.06	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,956,011.33	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-149,769.33	
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	-378,741.31	

(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,377.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-133794.92	
非经常性损益合计	1,321,911.27	
减：所得税影响金额	267,123.38	
少数股东损益影响额	-348,685.46	
合计	1,403,473.35	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.3314	0.3314
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.71	0.2972	0.2972

（此页无正文）

合肥银山棉麻股份有限公司

2019 年 2 月 16 日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室