

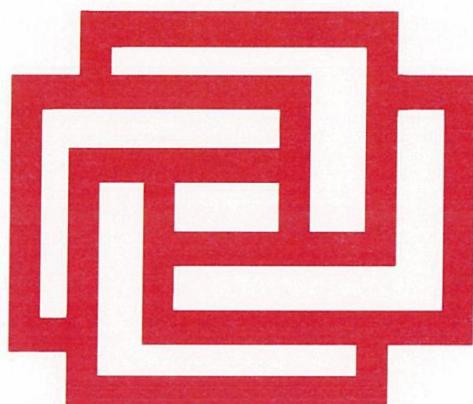


安徽翰联色纺股份有限公司

公开转让说明书



安徽翰联色纺股份有限公司



翰联色纺
HANLIAN TEXTILE

公开转让说明书

主办券商



二零一八年九月



重要声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。



重要事项提示

公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

（一）公司内部控制的风险

有限公司阶段，公司未建立起完善的内部控制制度，股份公司阶段，公司建立健全了法人治理机制，公司法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。一方面，公司建立内部管理机制时间尚短，其良好运行尚需在实践中不断的检验；另一方面，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理等内部控制诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩大的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

（二）宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司属于纺织行业。纺织行业受宏观经济波动的影响较大，因此公司的业务发展与国际、国内的宏观经济发展形势密切相关。若宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则国内外消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩将存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者对行业的产业政策产生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响，给公司保持营业收入的持续增长带来风险。

（三）实际控制人控制不当的风险

公司股东张毅直接、间接共持有公司 99.25%的股权，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

（四）不规范票据融资行为的风险

有限公司阶段，为了节省融资成本，同时也是为了满足更灵活地支付供应商货款的需要，公司存在无真实交易背景票据融资的情况。



不规范使用票据的违反《中华人民共和国票据法》第十条之规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”。

公司实际控制人张毅出具承诺：如公司因票据融资问题而被有关机关处罚或遭受任何损失，由其承担全部责任。

（五）应收账款风险

公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 20,802,336.74 元、15,625,448.17 元、14,916,639.53 元；应收账款净额占资产总额比重分别 11.92%、9.45%、9.31%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。



释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

挂牌公司、本公司、公司、股份公司、翰联色纺	指	安徽翰联色纺股份有限公司
翰联有限、有限公司	指	安徽翰联纺织有限公司
汇博投资	指	太和县汇博投资管理有限公司
恒硕纺织	指	安徽恒硕纺织品有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	2018年第三次临时股东大会批准的《安徽翰联色纺股份有限公司章程》，挂牌后适用
最近两年一期	指	2016年度、2017年度，2018年1-5月
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
控股股东	指	张毅
实际控制人	指	张毅
商务部	指	国家商务部
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
天禾所	指	安徽天禾律师事务所
经纬评估	指	北京经纬东元资产评估有限公司、北京经纬仁达资产评估有限公司
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司



《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
清花	指	是棉纺厂的第一道工序，专业全称是：开清棉工序。目的是将原料棉花通过开清棉机械混合、开松、除杂后，生产加工成长度重量合格的棉卷。
并条	指	将数根棉条合并，施以牵伸，制成单根棉条，以提高棉条长片段的均匀度和纤维在棉条中的伸直度和分离度。
络筒	指	从管纱上抽出细纱，给以一定的张力，除去棉结、杂质、卷绕成容量大、成形好、满足后道工序卷绕要求的筒子纱。
粗纱	指	把并条后的纱线加工成相对较粗的纱
细纱	指	将粗纱纺成具有一定特数、符合质量标准或客户要求的纱
乌斯特公报	指	乌斯特统计值，是由瑞士蔡尔维格·乌斯特公司对世界各地棉纱样品测试结果进行统计、分析后发布的经验值，其为衡量产品质量（世界级水平）提供了依据，是当今世界最完整的纱线质量统计标准。

注：本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数字总和不符，均由四舍五入所致，除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。



第一节 公司基本情况

一、公司情况

中文名称：安徽翰联色纺股份有限公司

英文名称：Anhui Hanlian Color Spinning Co., LTD.

法定代表人：张毅

股份公司设立日期：2017年12月28日

注册资本：6,000.00万元

住所：安徽省亳州市利辛县工业园区永兴西路22号

邮编：236700

统一社会信用代码：913416235663919793

董事会秘书：陈利

电话：0558-8821333

传真：0558-8821777

公司邮箱：zhangyi@hanliangroup.net

公司网站：<http://www.hanliangroup.com>

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司所属行业为所属行业为“C17 纺织业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所属行业为“C17 纺织业”；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C1711 棉纺纱加工”。

经营范围：棉纱、布匹、服装加工、销售,针织品销售。(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)。

主营业务：公司是一家纱线纺织企业，主营业务为纱线的生产、加工和销售。公司致力于向客户提供多品种、高质量的产品。公司的主要产品有全棉纱、人棉纱、纯涤纱、涤棉混纺纱、订纺以及W6羊毛。



二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：

股票简称：翰联色纺

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元人民币

股票总量：60,000,000股

挂牌日期：

转让方式：集合竞价

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺

（一）股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易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百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。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本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第2.8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。”

《业务规则》第2.9条规定：

“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

《公司章程》第二十八条规定：

“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1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25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

除《公司法》、《业务规则》以及《公司章程》规定外，公司股东对其所持股份未做出其他自愿锁定的承诺

股份公司发起人持有股份情况如下：

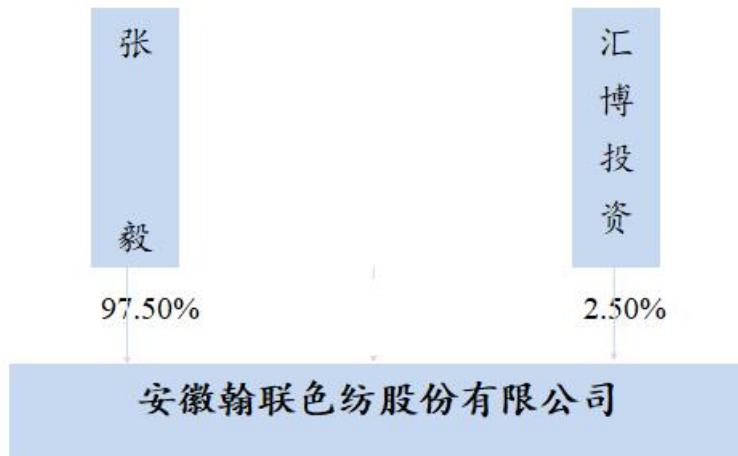
序号	股东名称	持有股份数(股)	持股比例(%)	是否质押或冻结	可转让股份数量
1	张毅	58,500,000.00	97.50	否	0
2	太和县汇博投资管理有限公司	1,500,000.00	2.50	否	0
合计		60,000,000.00	100.00		0

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立尚未满一年，公司发起人持有的股份无法公开转让。



四、股权结构情况

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人和持有5%以上股份股东情况

1、控股股东

截至本公开转让说明书签署日，张毅直接持有本公司97.50%的股份，报告期内一直担任董事长兼总经理，是公司的控股股东。

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，张毅直接持有本公司97.50%的股份，报告期内至今张毅一直为公司第一大自然人股东兼董事长，翰联有限时期张毅一直担任公司的总经理。张毅持有及控制的股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响，系公司实际控制人。

3、前十大或者持股5%以上股东情况

序号	股东名称	持有股份数(股)	出资比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	张毅	58,500,000.00	97.50	自然人	否
2	汇博投资	1,500,000.00	2.50	法人	否
合计		60,000,000.00	100.00	-	-

(1) 张毅

张毅，男，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2000



年7月至2005年4月，任安徽华源医药公司医药代表，2005年5月至2011年9月，任安徽恒硕纺织有限公司总经理；2011年10月至2017年12月，任安徽翰联色纺股份有限公司总经理，2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司总经理、董事长。

(2) 太和县汇博投资管理有限公司（以下简称“汇博投资”）成立于2015年9月6日，系有限责任公司（自然人投资或控股），统一社会信用代码为91341222355125267K，注册资本1,000万元，法定代表人张毅，注册地利太和县苗老集镇鑫街南路东，经营范围：投资管理,项目投资、企业形象策划、营销管理、理财管理、个人创业贷款、在建工程项目贷款及短期垫资、贵金属投资咨询服务。（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）。经营期限2015年9月6日至2035年9月5日。

截至本公开转让说明书签署日，汇博投资目前股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	出资形式
1	张毅	700.00	70.00	货币
2	施朝田	300.00	30.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	

4、股东及实际控制人股权质押情况

截至本公开转让说明书签署日，股东及实际控制人股权无质押、冻结或其他争议情况。

5、实际控制人最近两年内变化情况

公司最近两年内实际控制人无变化，公司实际控制人为张毅。

（三）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，张毅持有汇博投资70%的股权。

（四）私募投资基金股东登记备案情况

公司现有1名自然人股东，1名法人股东。其中汇博投资经营范围为：投资管理,项目投资、企业形象策划、营销管理、理财管理、个人创业贷款、在建工程项目贷款及短期垫资、贵金属投资咨询服务。（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）。汇博投资股东设立公司的资金来源均为自有资金，不存在向他人募集资金的情形，其资产也未委托基金管理人进行管理。因



此，汇博投资不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》第二条所定义的私募投资基金。公司不存在私募投资基金股东。

五、公司子公司、分公司的基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未设立子公司、分公司，未有参股公司。

六、公司设立以来股本形成及变化和重大资产重组情况

（一）公司设立以来股本的形成及其变化

1、2010年12月，翰联有限设立

2010年12月13日，翰联有限股东应文虎、钟红星、高福生、金子云与傅星斋召开了股东会，决议通过了公司章程。根据翰联有限设立时的公司章程：公司名称为安徽翰联纺织有限公司，注册资本1000万元，其中应文虎出资400万元，金子云出资150万元，傅星斋出资150万元，钟红星出资150万元，高福生出资150万元，公司选举应文虎为公司法定代表人、执行董事，金子云为公司监事，聘应文虎为公司经理。

2010年12月16日，安徽安泰普信会计师事务所出具安泰普信验字[2010]第0406号《验资报告》，审验确认：截至2010年12月16日为止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计1,000万元，各股东以货币出资1000万元。

2010年12月16日，翰联有限经利辛县工商行政管理局核准注册，注册号为341623000033162。翰联有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	应文虎	400.00	40.00	货币
2	钟红星	150.00	15.00	货币
3	高福生	150.00	15.00	货币
4	金子云	150.00	15.00	货币
5	傅星斋	150.00	15.00	货币
合计		1,000.00	100.00	—

2、2012年10月，第一次股权转让、变更法定代表人



2012年10月22日，公司召开股东会并作出决议，同意钟红星将占公司15%的股权作价150万元转让给张毅，同意高福生将占公司15%的股权作价150万元转让给张毅，同意应文虎将占公司40%的股权作价400万元转让给张毅，同意傅星斋，将占公司15%的股权作价150万元转让给张毅，同意金子云将占公司15%的股权作价150万元转让给宋娟。同意将公司法定代表人、执行董事变更为张毅，同意免去金子云监事，将公司监事变更为宋娟，并同意通过新的公司章程。

同日，公司股东制定了新的公司章程，就上述变更事项对公司章程进行了修改。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	850.00	85.00	货币
2	宋娟	150.00	15.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	

3、2012年11月，第一次增资

2012年11月18日，翰联有限召开股东会，同意股东1、公司增加注册资本、实收资本2319万元；2、同意张毅向公司追加2319万元人民币出资，追加出资方式为实物出资，前后共出资3169万元。同日，股东会同时通过了新的公司章程修正案。

2012年11月16日，安徽中泰资产评估事务所有限公司出具皖中泰评报字[2012]第283号《张毅拟出资实物资产评估报告书》，经评估，截止评估基准日2012年10月31日，张毅委托评估资产的评估价值为人民币23,191,780.00元。

2012年11月20日，阜阳欣泰会计师事务所出具阜欣会验字[2012]第541号《验资报告》，经审验，截至2012年11月20日，公司已收到新增注册资本（实收资本）为2319万元，股东张毅以实物出资人民币2319万元，变更后的累计注册资本为3319万元，实收资本为人民币3319万元。

翰联有限于2012年11月21日办理了相应的工商变更登记。本次增资完成后，翰联有限股权结构如下：



序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	3,169.00	95.48	货币、实物资产
2	宋娟	150.00	4.52	货币
	合计	3,319.00	100.00	——

4、2013年7月，第二次股权转让

2013年7月20日，翰联有限召开股东会，同意宋娟将其持有的公司4.52%的股权作价150万元转让给新股东王军，同日，公司股东共同制定了新的公司章程。股权转让双方签订了《股权转让协议》，对本次股权转让事宜进行了约定。

翰联有限于2013年7月23日办理了相应的工商变更登记。本次股权转让完成后，翰联有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	3,169.00	95.48	货币、实物资产
2	王军	150.00	4.52	货币
	合计	3,319.00	100.00	——

5、2017年6月，第二次增资

2017年6月20日，翰联有限召开股东会，同意1、公司增加注册资本，由原注册资本3319万元增加到注册资本6000万元，本次增资由张毅一人认缴，以实物（机器设备）出资，该机器设备评估价值为55759250元，其中2681万元作为实收资本，28949250元作为资本公积。2、股东张毅认缴出资额5850万元，占注册资本的97.50%，股东王军认缴出资额150万元，占注册资本的2.50%。同日，股东会同时通过了新的公司章程修正案。

2017年6月19日，安徽中泰资产评估事务所有限公司出具皖中泰评报字[2017]第86号《资产评估报告书》，经评估，截止评估基准日2017年5月31日，张毅委托评估资产的评估价值为55759250元。（北京华信众合资产评估有限公司对该评估报告进行了复核，出具了华信众合评咨字【2018】第A1001-02号报告）

翰联有限于2017年6月22日办理了相应的工商变更登记。本次增资完成



后，翰联有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	5,850.00	97.50	货币、实物资产
2	王军	150.00	2.50	货币
	合计	6,000.00	100.00	——

6、2017年8月，第三次股权转让

2017年8月29日，翰联有限召开股东会，同意股东王军将其持有的公司2.5%的股权作价150万元转让给汇博投资，将企业类型变更为其他有限公司，选举张毅为公司执行董事、法定代表人、总经理，委托张斌为公司监事。同日，公司股东共同制定了新的公司章程。次日，股权转让双方签订了《股权转让协议》，对本次股权转让事宜进行了约定。

翰联有限于2017年8月30日办理了相应的工商变更登记。本次股权转让完成后，翰联有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	5,850.00	97.50	货币、实物资产
2	汇博投资	150.00	2.50	货币
	合计	6,000.00	100.00	——

翰联有限股本演变的过程中，存在以下代持情况：

(1) 2012年10月，翰联有限前股东金子云将翰联有限150万元股权转让给宋娟，该股权转让款是张毅支付，宋娟实际系代张毅持有该150万元股权。

(2) 2013年7月，宋娟将其持有的150万元股权转让给王军，王军并未支付股权转让款，实际系王军代张毅持有该150万元股权。

(3) 2017年8月，王军将150万元股权转让给汇博投资，汇博投资支付王军150万元股权转让款。王军收到股权转让款后将150万元转给张毅，王军解除上述150万元的股权代持。

控股股东张毅、公司前股东宋娟和王军对上述代持行为均予以确认。宋娟的代持行为自2013年7月将150万元股权转让给王军解除，王军的代持行为自2017年9月将150万元股权转让给汇博投资后解除。各方已确认就上述代持行为不存在任何潜在纠纷或争议。



7、2017年12月，翰联有限整体变更为股份有限公司

2017年12月24日，大华会计师事务所对翰联有限截至2017年9月30日的资产、负债和所有者权益进行了审计，并出具大华审字[2017]8483号《审计报告》。根据该《审计报告》，截至2017年9月30日，翰联色纺经审计的净资产为78,380,073.23元。

2017年12月25日，北京经纬东元资产评估有限公司出具了以2017年9月30日为评估基准日的京经评报字【2017】第105号《资产评估报告》。经评估，以2017年9月30日为评估基准日，翰联有限经评估净资产总额为9,925.82万元。

2017年12月25日，翰联有限股东会作出决议，同意以经审计的净资产值78,380,073.23元（审计值）折合股本6000万股，每股面值人民币1元，净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。股份公司的注册资本为6000万元。

2017年12月25日，翰联有限全体股东作为翰联色纺发起人签署了《发起人协议》。

2017年12月27日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了设立翰联色纺的有关决议。

2017年12月26日，大华出具了大华验字【2017】949号《验资报告》，经验证，截至2017年12月25日，全体发起人已按照发起人协议、章程的有关规定，以有限公司截至2017年9月30日经审计的净资产78,380,073.23元以1:0.7655的比例折合为公司股本6000万股，每股面值1元，净资产超过折股部分计入公司资本公积。

2017年12月28日，翰联色纺在亳州市工商行政管理局登记注册，取得《营业执照》（信用代码：913416235663919793），确认注册资本6000万元。

公司目前股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张毅	5,850.00	97.50	净资产折股
2	汇博投资	150.00	2.50	净资产折股
合计		6,000.00	100.00	



（二）重大资产重组

报告期内公司未发生重大资产重组事项。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

《公司章程》规定，公司设董事会，由七名董事组成。现任七名董事分别是：张毅、陈利、施朝田、张斌、纪康、赵锦、傅丽芳。

1、张毅相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、股权结构情况（二）控股股东、实际控制人和持有5%以上股份股东情况”之“3、前十大或者持股5%以上股东情况”。

2、陈利

陈利，女，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；1995年6月至2007年10月，任安徽利达集团工人，2007年11月至2011年10月，任南京集新重型机械有限公司财务经理；2011年11月至2017年9月，任冶建集团第七分公司（广西）财务总监，2017年10月至2017年12月，任安徽翰联纺织有限公司副总经理，2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司副总经理、董事会秘书。

3、施朝田

施朝田，男，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；1993年12月至2010年4月，任安徽省亳州市利辛县旧城财管所科员，2010年5月至2014年1月，任兴惠化纤集团有限公司会计；2014年2月至2017年12月，任安徽翰联色纺股份有限公司财务经理，2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司财务总监、董事。

4、张斌

张斌，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1993年12月至1996年12月，上海警备区83304部队医院服役，1997年1月至2017年12月，任安徽华源医药股份有限公司仓管人员，2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司董事。

5、纪康



纪康，男，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2015年1月至2016年11月，任安徽翰联纺织有限公司外贸跟单经理；2016年12月至今，任安徽翰联纺织有限公司国内跟单及采购经理；2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司董事。

6、赵锦

赵锦，男，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1981年7月至1984年5月，任安徽阜阳纺织厂技术员；1984年5月至1988年12月，任安徽阜阳纺织厂助理工程师；1988年12月至1993年1月，任安徽阜阳纺织厂质量管理员；1993年1月至2015年10月，任阜阳华源纺织有限公司管理部部长；2015年11月至今，任安徽翰联色纺股份有限公司工程师兼生产厂长；2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司董事。

7、傅丽芳

傅丽芳，女，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1980年1月至1983年11月，任宁海绵纺织厂前纺轮员；1983年12月至1990年3月，任宁海绵纺织厂棉检员；1990年4月至2003年9月，任宁海绵纺织厂新产品开发部主管；2003年10月至2013年6月，任宁波百隆公司对色打样主管；2013年7月至2016年12月，任上海十七棉纺织厂对色打样主管；2017年1月至今，任安徽翰联色纺股份有限公司对色打样主管；2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司董事。

（二）公司监事基本情况

公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成，分别是司晓莉、张其飞、吴琼，其中司晓莉、张其飞为股东代表监事，司晓莉任监事会主席；吴琼为职工代表选举产生的职工监事。监事简历如下：

1、司晓莉

司晓莉，女，1994年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；2012年2月至2013年7月，任太和县东方医院住院部临床护士；2013年8月至2017年7月，任南京市江宁实验小学医务室校医主管；2017年8月至今，任安徽翰联纺织有限公司业务部跟单；2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司监事。



2、张其飞

张其飞，男，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；2009年6月至2011年10月，任TNT天地华宇物流有限公司南京分公司会计；2011年11月至2013年7月，任上海和太国际贸易有限公司运营经理；2013年8月至今，任安徽翰联纺织有限公司销售经理；2017年12月27日至今，任安徽翰联色纺股份有限公司监事。

3、吴琼

吴琼，女，1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1996年1月至2012年12月，任虞城木兰纺织有限公司班长；2013年1月至2014年12月，任安徽恒硕纺织教练；2015年1月至今，任安徽翰联色纺股份有限公司主管；2017年12月至今，任安徽翰联色纺股份有限公司职工监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

《公司章程》规定，公司高级管理人员包括总经理1名，副总经理1名，财务总监1名，董事会秘书1名。总经理为张毅，副总经理为陈利，财务总监为施朝田，董事会秘书为陈利。高管简历如下：

1、张毅，相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、股权结构情况（二）控股股东、实际控制人和持有5%以上股份股东情况”之“3、前十大或者持股5%以上股东情况”。

2、陈利，相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况（一）公司董事基本情况”。

3、施朝田，相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况（一）公司董事基本情况”。

（四）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份情况如下：（包括间接持股）

序号	姓名	职务	持有方式	持有股数（万股）	持股比例（%）
1	张毅	董事长、总经理	直接+间接	5955.00	99.25
2	陈利	董事、副总经理、董	-	-	-



序号	姓名	职务	持有方式	持有股数 (万股)	持股比例 (%)
		董事会秘书			
3	施朝田	董事、财务总监	间接	45.00	0.75
4	张斌	董事	-	-	-
5	纪康	董事	-	-	-
6	赵锦	董事	-	-	-
7	傅丽芳	董事			
8	司晓莉	监事会主席	-	-	-
9	张其飞	监事			
10	吴琼	职工代表监事	-	-	-
合计			-	6000.00	100.00

（五）董事、监事、高级管理人员是否具备任职资格、是否存在列入失信执行人名单、被惩戒的情形说明

1、根据公司董事、监事、高级管理人员出具的承诺函以及主办券商核查，公司的上述人员不存在下列违反任职资格的情形：

- (1) 存在《公司法》第 146 条规定之情形而不得担任公司董事、监事、高级管理人员；
- (2) 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；
- (3) 最近三十六个月内受到中国证监会行政处罚，或最近十二个月内受到证券交易所公开谴责；
- (4) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

2、公司董事、监事、高级管理人员已出具承诺：本人已经了解与公司股票挂牌转让及上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事、高级管理人员的法定义务或职责。

3、主办券商经查询最高人民法院的全国法院被执行人信息查询系统（ <http://zhixing.court.gov.cn/search/>）、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统（ <http://shixin.court.gov.cn/index.html>）、中国裁判文书网（ <http://www.court.gov.cn/zgcpws/>），公司董事、监事、高级管理人员均未被列入失信被执行人名单，公司董事、监事、高级管理人员不存在未了结重大诉



讼、仲裁或者行政处罚案件。

4、经主办券商核查，公司董事、监事、高级管理人员已全部与公司签订《关于竞业禁止的承诺》，现任董监高与原单位不存在竞业禁止或知识产权方面的纠纷或潜在纠纷。

5、主办券商核查公司董事、监事、高级管理人员的中国人民银行个人征信报告、户籍地或经常居住地派出所出具的无犯罪记录证明书，查询证监会网站（ <http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublic/>）行政处罚决定栏目、市场禁入决定栏目，截至公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在违法违规行为，不存在受到证券监管部门行政处罚或者被采取行政监管措施等情形。

八、公司最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2018/5/31	2017/12/31	2016/12/31
资产总计（万元）	17,444.48	16,535.33	16,026.93
股东权益合计（万元）	8,590.25	8,263.20	2,891.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	8,590.25	8,263.20	2,891.87
每股净资产（元）	1.43	1.38	0.87
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.43	1.38	0.87
资产负债率（%）	50.76	50.03	81.96
流动比率（倍）	0.79	0.71	0.69
速动比率（倍）	0.39	0.25	0.46
项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	5,778.58	10,523.90	13,371.86
净利润（万元）	274.09	-384.67	-243.51
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	274.09	-384.67	-243.51
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	51.45	-794.41	-693.54
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	51.45	-794.41	-693.54
毛利率（%）	16.85	16.58	11.57
净资产收益率（%）	3.25	-5.52	-8.45



扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	0.61	-11.40	-24.08
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.07	-0.07
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.07	-0.07
应收账款周转率(次)	2.78	5.99	12.42
存货周转率(次)	1.54	2.96	2.35
经营活动产生的现金流量净额(万元)	417.73	2,535.67	5,038.35
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	0.42	1.52

注：主要财务指标计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%；

2、加权平均净资产收益率或扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + N_0 / 2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0 \pm E_k \times M_k / M_0)$ ；

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； N_0 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

每股收益=当期归属于公司普通股股东的净利润÷当期发行在外普通股加权平均数；

基本每股收益= P_0 / S ； $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期内因回购等减少股份数； S_k 为报告期内缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

有限公司整体变更为股份当年的期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。

4、每股净资产=净资产÷期末股本数；



- 5、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%;
- 6、流动比率=流动资产÷流动负债;
- 7、速动比率=速动资产÷流动负债;
- 8、应收账款周转率=营业收入÷应收账款期初期末平均余额;
- 9、存货周转率=营业成本÷存货期初期末平均余额;
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数。
- 11、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：华安证券股份有限公司
法定代表人：章宏韬
住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
联系电话：0551-65161650
传真：0551-65161659
项目小组负责人：王锋
项目组成员：秦文凯 芮雨

(二) 律师事务所

机构名称：安徽天禾律师事务所
负责人：张晓健
住所：安徽省合肥市濉溪路278号财富广场B座16楼
联系电话：0551-62642792
传真：0551-62620450



经办律师：孙峰 洪嘉玉

（三）会计师事务所

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：梁春

住所：北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层

电话：86-010-58350011

传真：86-010-58350006

经办会计师：吕勇军 王海涛

（四）评估机构

机构名称：北京经纬仁达资产评估有限公司

负责人：曲元东

住所：北京市海淀区中关村南大街34号3号楼21层

电话：010-63439961

传真：010-88395756

经办评估师：司永芝 贾亚锦

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文桂

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514



第二节 公司业务

一、公司业务概述

(一) 公司的主要业务

1、经营范围

公司的经营范围为：棉纱、布匹、服装加工、销售,针织品销售。(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、主营业务

公司是一家纱线纺织企业，主营业务为纱线的生产、加工和销售。公司致力于向客户提供多品种、高质量的产品。公司的主要产品有全棉纱、人棉纱、纯涤纱、涤棉混纺纱、订纺以及 W6 羊毛。

(二) 公司的主要产品和服务

公司是一家纱线纺织企业。主要产品分为全棉纱、人棉纱、纯涤纱、涤棉混纺纱、订纺和 W6 羊毛。其中人棉纱和订纺作为公司的主要产品，人棉纱是用粘胶纤维纺织而成的纱线，纺织出来的人棉布布面平整、手感柔滑、色泽鲜亮。订纺是粘胶、棉花、涤纶、腈纶、锦纶、羊毛等材质根据客户的需求定制而成，满足客户的个性化需求。

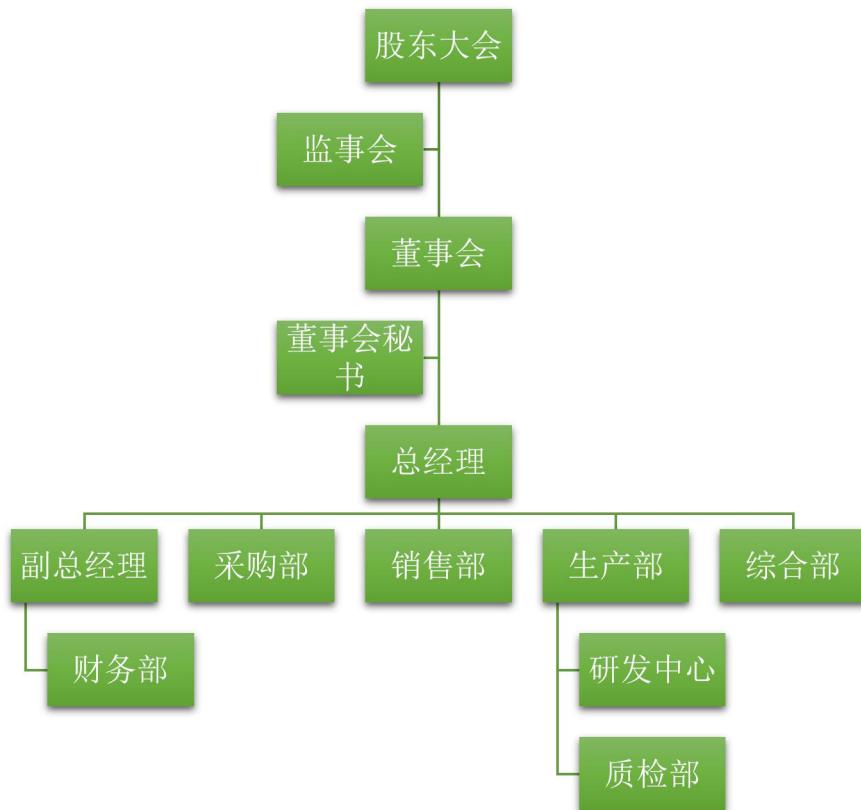
序号	产品名称	产品图示	产品用途
1	全棉纱		棉纤维经精梳纺纱系统纺成的纱，成纱中纤维伸直平行、结杂少、光泽好、条干匀、强力高，这类棉纱多用于织造高档织物
2	人棉纱		用粘胶纤维纺制而成的纱线，布面平整，吸湿性强，易染，穿着舒适感好，广泛应用于几乎所有的纺织品，如服装衬里、床品等。



3	纯涤纱		挺括不皱，强度高，耐光性好，织物易洗快干，保形性好，可与棉、毛、麻混纺，用途较广，如外套、夹克等。
4	涤棉混纺纱		面料有质感，强度和耐磨性都很好，缩水率极小，制成产品外型不易走样，且价格实惠，耐用性能好。防止火焰燃烧与蔓延，耐用、无毒、无异味，对人体安全可靠、透气透湿、手感柔软、穿着舒适。广泛应用于冶金、机械、林业、消防、工业、服装行业。
5	订纺		根据客户的特殊要求，使用特殊工艺纺制而成的纱线，风格多样，满足客户的个性化需求。
6	W6 羊毛		柔软富有弹性，作为衣料，具有手感丰满，保暖性好，穿着舒适等特点，用途以高级衣料为主，也可用于制造床毯、帷幕等。

二、公司的组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构图



公司部门设置及相关职能如下：

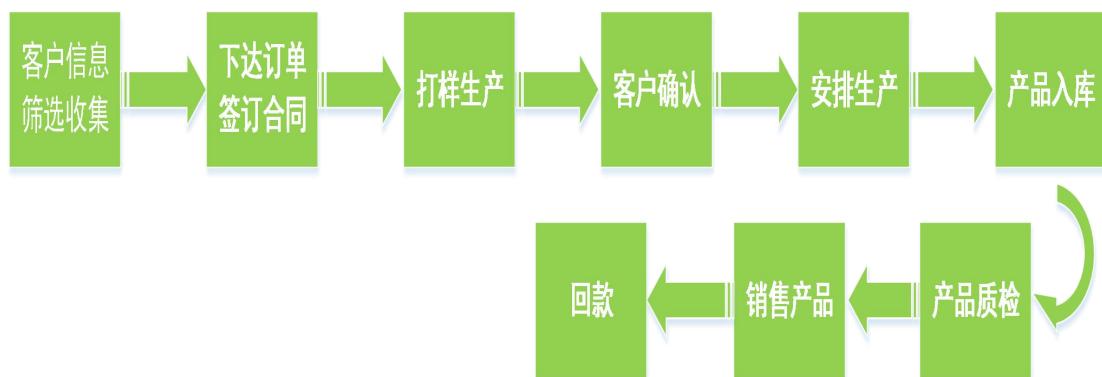
序号	部门	职能
1	财务部	负责制定收支计划，检查财务部各岗位工作执行情况，及时查遗补缺，修正完善。检查现金及银行日记账，监控资金流动情况。指导和审核财务报表。检查账务处理原始单据，监控固定资产的使用与变动。协调解决其他部门与财务部的工作衔接与配合问题，沟通并指导其他部门涉及到财务基础数据的工作。与银行、税务等相关单位的联系与沟通，处理税务工作和银行贷款的后续跟进。指导财务部档案资料的归集与管理。掌握信用证的开立与融资活动。制定公司财务管理与会计核算制度，进行全面预算管理，组织财务报表编制；负责公司资金的筹集、调配，控制财务风险；进行公司税务筹划；负责资产管理，组织公司清产核资、资产评估；负责财务资料的收集、保存、汇总和归档。
2	采购部	负责制定采购计划，组织部门人员完成公司所需原材料的询价采购工作；负责组织制定和实施采购管理制度；负责寻样、比价、下单；负责配合财务核对往来商账款。
3	销售部	负责收集市场信息及需求，制定和完善销售体系；负责公司的客户开发、产品销售及售后服务，配合财务核对往来商账款。
4	生产部	负责按照各生产计划的编制组织生产；负责调配生产任务，审核订单、分发登记，以及生产计划的检查和进度控制工作；负责生产预算的控制与管理、生产效率的管理与改善和制造方法的改善；根据生产计划按时、保质、保量完成生产制造任务；配合公司做好生产成本的核算工作。对生产工艺进行贯彻实施。研发中心参加生产工艺流程、新产品开发方案审定工作，及时安排、组织试生产等。质检部负责建立公司产品的质量



序号	部门	职能
		控制体系及质量检验标准；组织开展对原材料及成品的质量检验及相关工作。
5	综合部	负责公司相关文件或通知的制定与发布；负责人事管理、行政事务、后勤、公司宣传等相关工作。

（二）公司主要业务流程

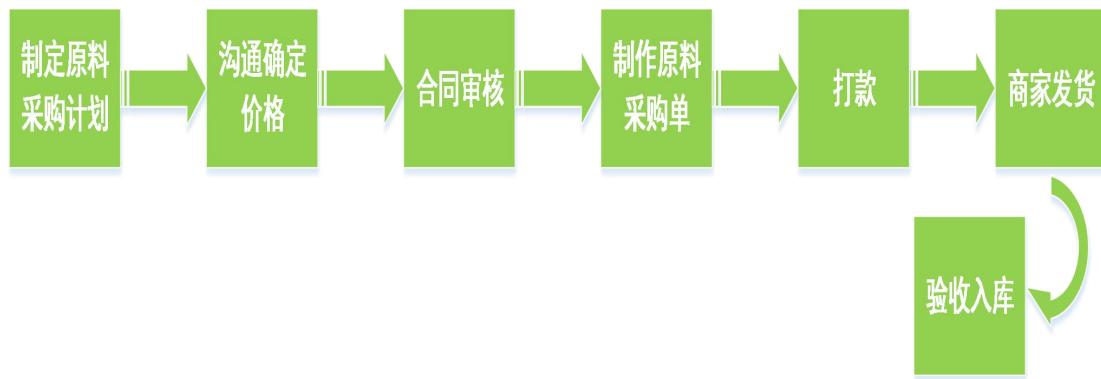
1、销售流程



流程说明：业务经理根据渠道收集项目信息后对进行筛选确认，对有效信息进行评估，积极拜访客户并对客户需求进行再次确认，建立有效商机；业务部门根据客户要求下达订单跟生产部门，生产部门先将计划订单技术部门打样，并将小样给给业务经办人交客户确认，确认后，即通知业务生产跟单员安排生产；根据客户要求交货时间，订单的紧急程度结合库存情况合理安排发货；交付完成后，业务部门向客户申请验收，并进行回款工作。生产过程到产品出厂，都严格按标准进行各项检验，确保出厂产品全部达到标准要求、用户满意。

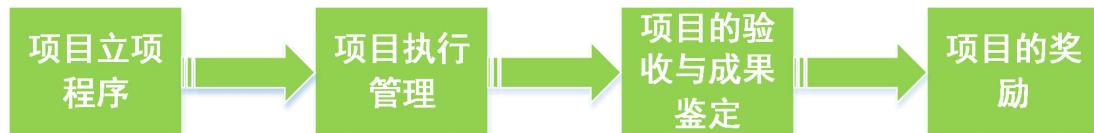


2、采购流程



流程说明：根据在线生产、打样、生产订纺的单据，分析经常用的原料，并和生产厂长、打样师保持沟通，提前做好原料备货计划，并时刻关注各种原料的价格走势，和各大原料供应商保持沟通。确定好需要采购的原料，联系厂家谈好价格，确定好以后，让厂家做合同过来，收到合同以后，经审核以后再做原料采购单。供应商收到货款后进行发货，采购人员收到货物进行验收，验收完成后交付仓库入库；产品需求方核对产品货物信息，办理出库手续。

3、研发流程



流程说明：公司有色纺纱研发技术中心领导小组，技术委员会、专家委员会，确立了技术中心工作章程，明确了技术中心各级各类人员职责，制定了完备的相关管理制度，并严格按照制度的有关要求开展技术工作，明确了公司色纺纱研发技术中心的近期及中长期工作目标。

研发流程分三步：

- (一) 可行性研究
- (二) 技术性研究
- (三) 应用性研究：（包括生产性研究、推广性研究）

具体措施如下：

- ①研发项目立项程序



(一) 项目申请人提出立项申请，填写科研项目立项申请表，经所在部门审批、签署意见后报公司的研发管理部门。

(二) 研发管理部门对项目内容、计划、经费预算等进行初审，并提出初审意见。

(三) 公司董事会对研发管理部门提交的科研项目进行审核、论证，合格即作为公司科研项目立项。

②研发项目的执行管理

(一) 项目由研发管理部统一管理，负责项目执行过程中的督导、检查工作。

(二) 项目负责人是项目实施的组织者，必须按期完成项目的计划、进度和目标，项目不能按计划完成的，应事先提出延期原因报告，延期时间原则上不超过1年。

(三) 项目负责人要在每年12月份向公司的研发管理部书面报告项目的阶段进展情况。

(四) 项目执行过程中，对工作进展成效显著、意义重大的科研项目，公司可追加经费，给予重点扶持。对项目工作开展不利或因其他原因，不能继续进行的科研项目，公司将及时撤消并追回项目经费。

③研发项目的验收与成果鉴定

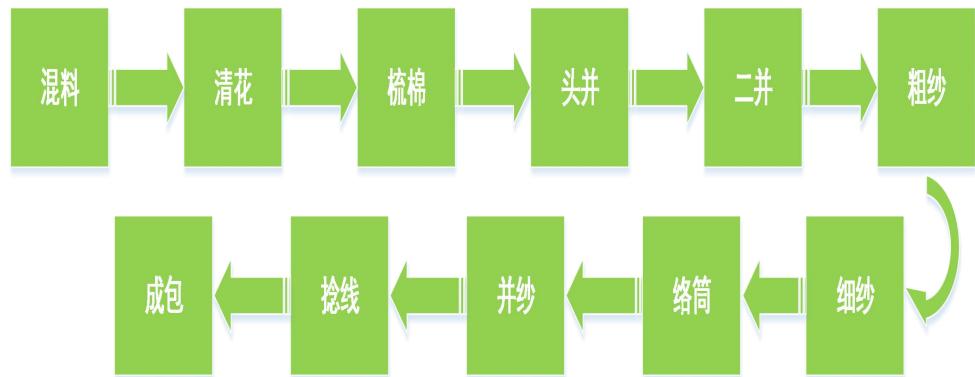
项目完成后，项目负责人依据项目计划，书面总结项目执行情况、经费使用情况和项目终结成果，报研发管理部。由研发管理部报公司董事会，组织专家对完成项目进行验收和成果鉴定，评出一、二、三等奖。

④研发项目的奖励

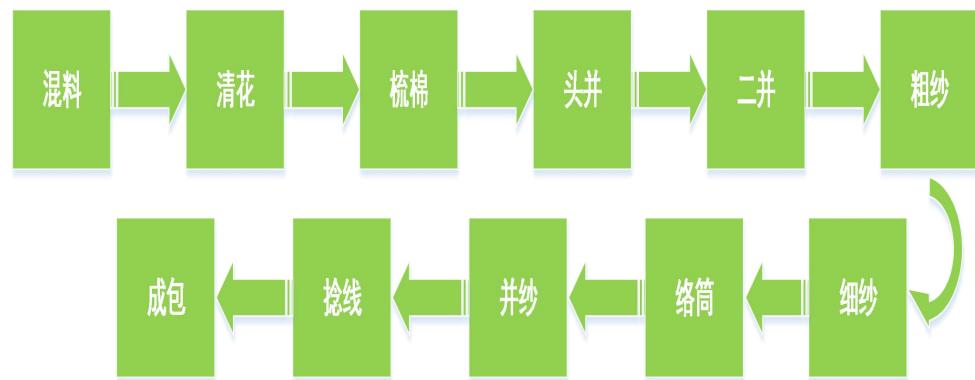
对获奖个人除按规定发放奖状、证书、奖金外，获奖人员的业绩将记入个人档案，作为晋职、晋级的重要依据。

4、生产工艺流程

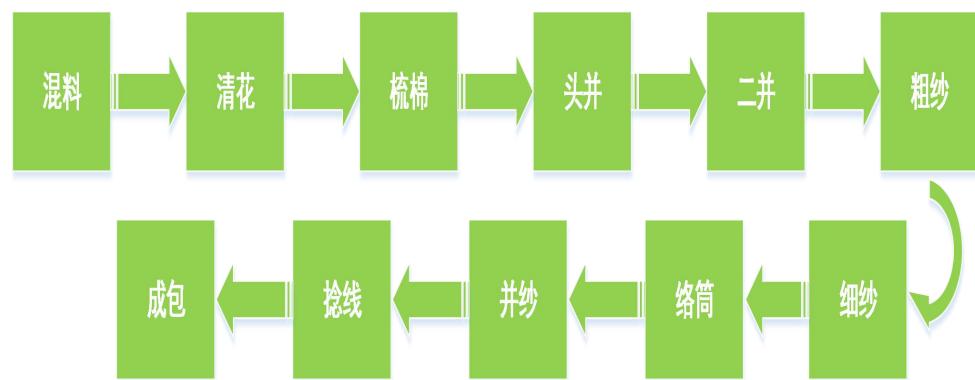
(1) 全棉纱生产工艺流程为：混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。



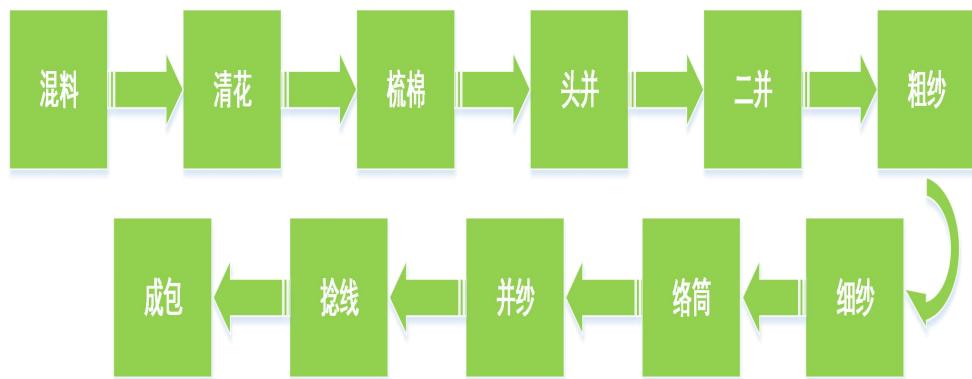
(2) 人棉纱的生产工艺流程为：混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。



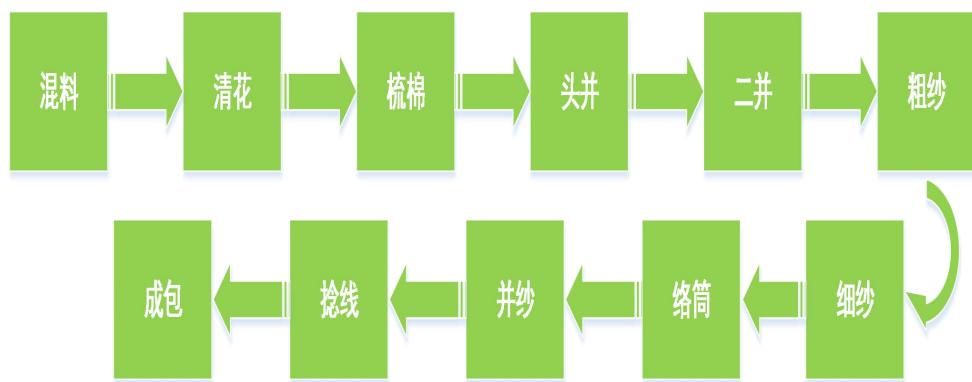
(3) 纯涤纱的生产工艺流程为：混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。



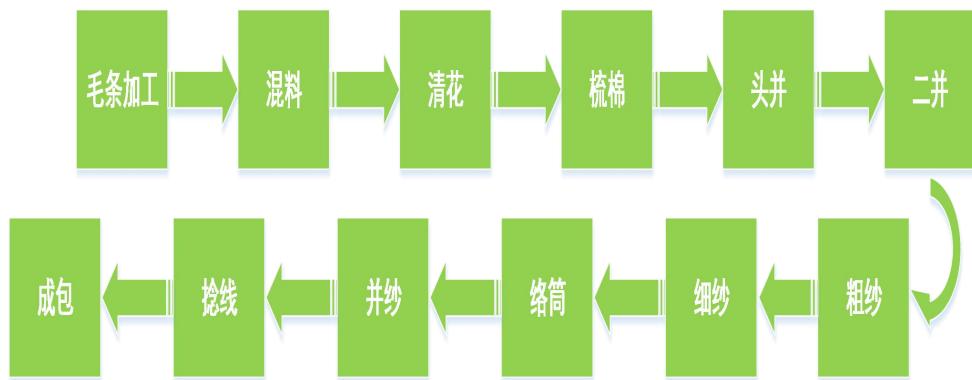
(4) 涤棉混纺纱的生产工艺流程为：混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。



(5) 订纺产品的生产工艺流程为：混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。

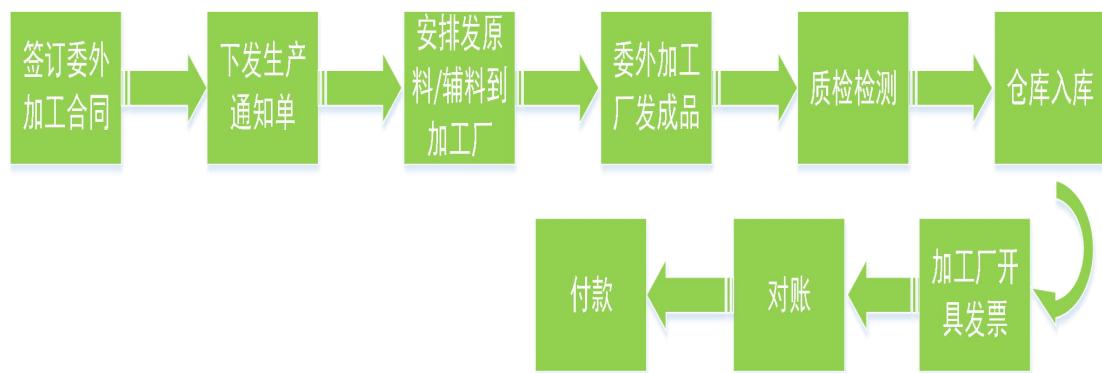


(6) W6 羊毛的生产工艺流程为：毛条加工、混料、清花、梳棉、头并、二并、粗纱、细纱、络筒、并纱、捻线，最后成包。





5、委外加工流程



流程说明：先签订委外加工合同，之后下发生产通知单，然后安排发原料或辅料到委外加工厂，继而委外加工厂发成品，然后送到公司的质检部门检测，检测合格后入库。然后委外加工厂开具发票，之后对账无误后给委外加工厂付款。

公司报告期内的外协厂商主要有张家港市新隆色染整理有限公司、张家港保税区晨光贸易有限公司、柯桥别源纺织有限公司、江阴市海欣工业气体有限公司、安徽天之锦织造有限公司、安徽恒硕纺织品有限公司、徐州嘉博纺织有限公司、浙江恒生印染有限公司，其中安徽恒硕纺织品有限公司在报告期内系公司的关联方。公司与外协厂商定价均按市场公允价定价。公司外协加工的产品主要为人棉、涤棉混纺、少量W6羊毛以及原材料染色。公司2016年度、2017年度、2018年1-5月外协加工产品的加工成本占各期入库产品成本的比重分别为9.46%、7.90%、7.12%。外协产品的质量控制措施为：外协厂商先生产小样，公司检验合格后放单生产。公司部分产品的染色环节，以及在产品订单量较大时，利用外协厂商进行补充产能，因此公司的外协加工部分不属于关键工序和核心技术，并未对公司独立性和业务完整性构成影响，在公司整个业务中所处环节和所占地位不具重要性。

三、公司拥有的关键资源情况

（一）公司产品的所使用的主要技术

1、清花技术

主要根据纱线品种及原材料情况，经过自动抓棉机的精细抓取与金属火星二合一探测器、重物分离器清除杂质后经输棉风机向下道工序输送经过初步开松与混合的纤维，再经模块化配置的单轴流开棉机、多仓混棉机及精开棉机的加工，



以减少棉结及短绒的产生及纤维的损伤。二合一金属火星探除器及微除尘机具有精细除尘以及异物分离两个功能，除尘技术与异物分离装置合并，经过进一步开松后的纤维细小而均匀，有助于对异纤、异物的检测及分离，微除尘机的精细除尘能很好的净化纤维，使喂入到梳棉机的棉网十分洁净。

2、梳棉技术

利用梳棉机，将混合的纤维分梳成网状，进一步去除杂质和不可纺的短纤维，最后制成条状盘入条筒中。在此过程中，梳棉机上纤维束被分梳成单纤维的程度与成纱强力及条干密切相关，其除杂作用的效果在很大程度上决定了成纱的杂质和条干。采用的分梳技术特征使得纤维在锡林表面分梳过程中，被托持并维持在齿尖端，利于纤维与盖板相互作用得到分梳，侧齿也能对纤维有一定程度的梳理，根据不同梳理条件，可提高 15%-30%的出条速度。其优越性能，有利于提升成纱品质、提高生产效率，降低能耗、耗棉，减少生产成本。

3、并条技术

梳棉机制成的纤维条，长片段不匀率较大，且纤维伸直度较差，大部分纤维都呈弯钩或卷曲状态，并有部分小纤维存在，若直接用于纺纱，必然影响成纱质量。并条是将若干根生条并合在一起，经罗拉牵伸后，降低纤维条的长片段不匀率，消除生条中卷曲的纤维，改善纤维的伸直平行度及分离度。

4、纺纱技术

用粗纱机将熟条均匀地牵伸，并使纤维进一步伸直平行。将牵伸后的须条加以适当的捻回，使纱条具有一定的强力，以方便粗纱卷绕和细纱机上的退绕。然后，将粗纱牵伸到所需细度，使纤维伸直。将须条加以捻回，成为具有一定捻度、一定强力的细纱。采用的赛络纺技术生产的纱线较传统的环锭纱相比纤维之间抱合好，捻度低强度大，表面光滑毛羽少，结构紧密且有较大的延伸性，经安徽省纺织品质量监督测试中心抽检和送检检测，产品质量优异，性能符合市场需求，达到国家一等品纱线质量标准。

5、络筒技术

通过络筒将管纱（线）卷做成容量较大、成型好并具有一定密度的筒纱。筒纱可用于整经、并捻、卷纬、纬纱以及针织用纱等。同时，络筒时利用清纱装置对纱线进行检查，清除纱线上对织物的质量有影响的疵点和杂质，提高纱线的均



匀度和光洁度，以利于减少纱线在后道工序中的断头，提高织物的外观质量。

（二）无形资产情况

1、商标权

截至到申报日，公司的商标情况如下表所示：

序号	商标图样	注册证号	类别	核定使用范围	有效期限	权利人	取得方式
1		10975455	第25类	服装；T恤衫；内衣；婴儿全套衣；鞋；帽；袜；手套（服装）；领带；皮带（服饰用）；	2013.09.14 -2023.09.13	安徽翰联色纺股份有限公司	转让
2		10975420	第23类	纱；棉线和棉纱；丝纱；纺织线和纱；人造丝；线；麻纱线；缝纫纱线；毛线；开司米；	2013.09.14 -2023.09.13	安徽翰联色纺股份有限公司	转让
3		17147693	第23类	棉线和棉纱；丝线和纱；纺织线和纱；线；人造线和纱；细线和细纱；纺织用弹性线和纱；毛线；纱；麻线和纱；	2016.08.21 -2026.08.20	安徽翰联色纺股份有限公司	授权许可
4		17147657	第23类	纱；麻线和纱；棉线和棉纱；丝线和纱；纺织线和纱；线；人造线和纱；细线和细纱；纺织用弹性线和纱；毛线；	2016.08.21 -2026.08.20	安徽翰联色纺股份有限公司	授权许可
5		19429061	第23类	纱；棉线和棉纱；丝线和纱；精纺棉；落丝；线；纺织线和纱；尼龙线；毛线和粗纺毛纱；毛线；	2017.05.07 -2027.05.06	安徽翰联色纺股份有限公司	授权许可
6		19429029	第25类	服装；内衣；婴儿全套衣；鞋（脚上的穿着物）；帽；袜；手套（服装）；围巾；皮带（服饰用）；婚纱；	2017.05.07 -2027.05.06	安徽翰联色纺股份有限公司	授权许可



序号	商标图样	注册证号	类别	核定使用范围	有效期限	权利人	取得方式
						公司	
7	 colouryarnnet	19334813	第38类	电信信息；光纤通讯；提供全球计算机网络用户接入服务；提供全球计算机网络的电讯连接服务；提供互联网聊天室；提供数据库接入服务；提供在线论坛；数字文件传送；数据流传输；为电话购物提供电讯渠道；	2017.04.21 -2027.04.20	安徽翰联色紗股份有限公司	授权许可

2、专利权

截至到 2018 年 8 月 31 日，公司共有 10 项专利权。

序号	类别	名称	专利号	专利权人	申请日	公告日	案件状态
1	发明专利	采用聚乳酸及生产纳米竹炭纤维的工艺方法	ZL 2010 1 0151762.3	安徽翰联色紗股份有限公司	2010.04.20	2012.10.03	取得专利
2	实用新型	一种新型纺织紗架	ZL201721497139.7	安徽翰联色紗股份有限公司	2017.1.11	2018.07.03	取得专利
3	实用新型	一种纱线纺织机	ZL201721496911.3	安徽翰联色紗股份有限公司	2017.1.11	2018.06.29	取得专利
4	实用新型	一种纺织用筒管固定装置	ZL201721496903.9	安徽翰联色紗股份有限公司	2017.1.11	2018.06.29	取得专利
5	实用新型	一种纺织用烘干机	ZL201721496894.3	安徽翰联色紗股份有限公司	2017.1.11	2018.06.29	取得专利
6	实用新型	一种新型纺织推车	ZL201721496891.X	安徽翰联色紗股份	2017.1.11	2018.07.03	取得专利



序号	类别	名称	专利号	专利权人	申请日	公告日	案件状态
				有限公司			
7	实用新型	一种纱线纺织用的恒温干燥箱	ZL201721496889.2	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.11	2018.06.29	取得专利
8	实用新型	一种纺织机的收卷装置	ZL201721496887.3	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.11	2018.07.03	取得专利
9	实用新型	一种新型纺织辊架	ZL201721496883.5	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.11	2018.06.29	取得专利
10	实用新型	一种适用于纺织机的纺织纱管	ZL201721496864.2	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.11	2018.07.03	取得专利

截至到 2018 年 8 月 31 日，16 项专利在实质审查中

序号	类别	名称	申请号	专利权人	申请日	公告日	案件状态
1	发明专利	采用单羧基壳聚糖生产抗菌除臭聚酯纤维的工艺方法	CN201610135117.X	安徽翰联色纺股份有限公司	2016.0 3.10	2016.07.27	实质审查
2	发明专利	Y ³⁺ 基高强水处理织物的后整理方法、后整理机构	CN201711103882.4	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.03.06	实质审查



序号	类别	名称	申请号	专利权人	申请日	公告日	案件状态
3	发明专利	芳香型面料的制备方法	CN201711103873.5	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.02	实质审查
4	发明专利	户外复合面料的制备方法、该复合面料的应用	CN201711103871.6	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.02	实质审查
5	发明专利	功能性纤维纯纺或混纺成条机构	CN201711103850.4	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.16	实质审查
6	发明专利	棉纺纤维条干成纱机构	CN201711103849.1	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.01.23	实质审查
7	发明专利	化纤纱线管染装置、用该装置对芳纶纱线进行筒染的方法	CN201711103848.7	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.04.10	实质审查
8	发明专利	高韧性阻燃竹纤维的制备方法、该竹纤维混纺纱线的方法	CN201711103846.8	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.05.01	实质审查
9	发明专利	多吸附基环保水处理复合面料的制备方法	CN201711103522.4	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.03.06	实质审查



序号	类别	名称	申请号	专利权人	申请日	公告日	案件状态
10	发明专利	纳米氧化物高强抗菌织物的后整理方法	CN201711103521.X	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.04.06	实质审查
11	发明专利	静电纺丝制备掺杂抗菌颗粒纤维的方法、静电纺丝机	CN201711103505.0	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.02	实质审查
12	发明专利	夜光熔融纺丝纤维的制备方法	CN201711103504.6	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.03.13	实质审查
13	发明专利	制备芳纶纤维混纺纱线的纺纱系统	CN201711103326.7	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.03.23	实质审查
14	发明专利	长效抗菌纺织植物纤维料的制备方法	CN201711103309.3	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.09	实质审查
15	发明专利	低能耗化纤染色系统	CN201711103308.9	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.16	实质审查
16	发明专利	纤维分散/混合机构	CN201711103307.4	安徽翰联色纺股份有限公司	2017.1 1.10	2018.02.16	实质审查



3、土地使用权

序号	权利人	不动产权证号	坐落	面积 (m ²)	权利性质	使用期限	用途	他项权利
1	翰联色纺	皖(2018)利辛县不动产权第0003915号	利辛县世纪大道西侧101等20户	宗地面积86750.9/房屋建筑面积31493.21	出让	2061.1.29	工业用地/仓储	抵押

4、域名

序号	域名	域名注册人	注册时间	到期时间
1	hanliangroup.com	安徽翰联纺织有限公司	2013-08-27	2023-08-27

(三) 公司的业务许可资格和荣誉情况

公司原编号为 19817EG026ROM 的《环境管理体系认证证书》已于 2018 年 9 月 15 日到期。公司已于 2018 年 9 月办理了续期，北京新纪源认证有限公司颁发了编号为 19818E1810ROM 的《环境管理体系认证证书》，证书有效期为 2018 年 9 月 28 日至 2021 年 9 月 27 日。

《安全生产标准化证书》已于 2017 年 12 月 26 日办理续期。ISO 9001: 2008 质量管理体系认证证书于 2018 年 9 月 15 日到期，2018 年 6 月公司已办理了 ISO 9001:2015 质量管理体系认证证书。SGS United Kingdom Ltd 向公司颁发了编号为 CN16/20714 的 ISO9001:2015 质量管理体系认证证书，证书有效期为 2018 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 18 日。

截止到目前，公司开展业务取得的有关资质证书和荣誉情况如下：

序号	所获资质	发证机关	颁证日期	证书编号	有效期
1	职业健康安全管理体系认证证书	北京新纪源认证有限公司	2017.7.18	19817SG020ROM	2020.7.17
2	能源管理体系认证证书	北京埃尔维质量认证中心	2017.10.26	050317En	2020.10.25
3	高新技术企业	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	2016.10.21	GR201634000370	2019.10.20



序号	所获资质	发证机关	颁证日期	证书编号	有效期
4	中华人民共和国海关报关单位注册登记书	中华人民共和国亳州海关	2015.10.21 (注册登记)	3408961047(海关 注册编码)	每年6月30 日前向海关 提交年度报 告
5	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营 者备案登记机 关	2017.5.4	1903506	--
6	安徽省著名商标	安徽省著名商 标评审委员会	2017.12	--	2018-2021 年
7	2015 安徽省诚信企业	安徽省企业联 合会、安徽省 信用协会	2016.3	WQCX2015262	--
8	2015 年度进出口优秀企 业	安徽利辛经济 开发区管理委 员会	--	--	--
9	安徽省质量奖证书	安徽省质量管 理协会	2017.1	--	--
10	安徽省质量管理协会第 六届理事会理事单位	安徽省质量管 理协会	2017.12	--	--
11	供给侧改革创新节目拍 摄企业	CCTV 证券资讯 频道《商旅焦 点》栏目	2017.12.1		
12	第四批“双强六好”非 公企业党组织	中共亳州市委 组织部、中共 亳州市委非公 有制经济和社 会组织工作委 员会	2016.12	--	--
13	利辛县优秀“双强六好” 企业党组织	中共利辛县委 组织部、中共 利辛县委非公 有制经济和社 会组织工作委 员会	2016.2	--	--
14	ISO9001:2015 质量管 体系认证证书	SGS United Kingdom Ltd	2016.5.19		2019.5.18
15	安徽名牌产品证书	安徽省质量技 术监督局、安 徽省名牌战略 推进委员会	2016.12.27	201601302	2019.12.26
16	安徽省新产品证书	安徽经济和信 息化委员会	2016.10.18	皖经信新字 2016235号	2019.10.17



序号	所获资质	发证机关	颁证日期	证书编号	有效期
17	安徽省制造业与互联网融合发展试点企业	安徽省经济和信息化委员会	2017.11	--	--
18	安全生产标准化三级企业（纺织）	国家安全生产监督管理总局监制、安徽雷鸣安全科技咨询有限公司	2017.12.26	皖 AQB3416FZ III 201700002	2020.12.25
19	标准化良好行为证书	安徽省质量技术监督局	2017.12.22	BL34931562017	2020.12.22
20	亳州市知名商标	亳州市工商行政管理局	2016.9	--	2019.9
21	博拉纤维纱线合作伙伴	--	--	--	--
22	工业上台阶企业	中共利辛县为办公室、利辛县人民政府办公室	2015.3	--	--
23	工业十强企业	中共利辛县为办公室、利辛县人民政府办公室	2016.2	--	--
24	副会长单位	利辛县工业联合会	2017.6	--	--
25	两化融合管理体系评定证书（基于客户订单快速稳定交付的产供销协同运营能力建设相关的两化融合管理活动）	中国电子技术标准化研究院	2018.4.5	CSAIII-00418III MS00253011	2021.4.5
26	中国棉纺织行业协会常务理事	中国棉纺织行业协会	2015	--	2019
27	省认定企业技术中心证书	安徽省经济和信息化委员会、安徽省发展改革委员会、安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国税局、安徽省地税局、合肥海关	2016.10.21	皖ETC证2016059号	--
28	色纺分梳技术研究站	中国纺织工程学会全国纺织	--	--	--



序号	所获资质	发证机关	颁证日期	证书编号	有效期
		针布技术研发中心			
29	安徽省技术创新示范企业	安徽省经济和信息化委员会	2017.11.27	皖经信科技【2014】130号	--
30	中国针织工业协会花式纱色纺分会副会长	中国针织工业协会	2018.3	--	--
31	安徽省专精特新中小企业	安徽省经济和信息化委员会	2016.1	--	--
32	环境管理体系认证证书	北京新纪源认证有限公司	2018.9.28	19818EI810ROM	2021.9.27

(四) 特许经营权情况

截至 2018 年 5 月 31 日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

截至 2018 年 5 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

1、主要房产情况

序号	权利人	不动产权证号	座落	面积 (m ²)	权利性质	使用期限	用途	他项权利
1	翰联色纺	皖(2018)利辛县不动产权第0003915号	利辛县世纪大道西侧 101 等 20 户	宗地面积 86750.9/房屋建筑面积 31493.21	出让	2061.1.29	工业用地/仓储	抵押

2、机动车辆

序号	名称	车牌号	注册登记日期	发证日期	使用性质	有效期至	抵押情况
1	江淮牌 HFC1027K2RFL	皖 SHLL039	2015年8月4日	2015年8月4日	非营运	2019年2月	无
2	奥迪 WAUYGB4H	皖 SHL033	2015年6月24日	2015年6月24日	非营运	2019年6月	无
3	大众汽车 WV2C837H	皖 SHL065	2017年2月23日	2017年2月23日	非营运	2019年2月	无
4	大众汽车牌 SVW6451EED	皖 SHS036	2017年5月10日	2017年5月10日	非营运	2019年5月	无



3、主要机器设备

序号	名称	单位	数量	原值(元)	累计折旧(元)	成新率
1	细纱机	台	48	18,508,027.79	6,214,504.31	66.42%
2	改造细纱机	台	27	17,362,600.00	1,024,897.26	94.10%
3	自动给棉机	台	16	8,908,000.00	456,004.76	94.88%
4	高产变频梳棉机	台	16	7,480,000.00	382,904.76	94.88%
5	自络机(托盘式)	台	7	10,412,500.00	667,161.45	93.59%
6	自动络筒机	台	5	6,054,957.27	544,130.12	91.01%
7	改造并条机	台	6	2,088,000.00	112,230.00	94.63%
8	自动给棉系统	台	2	1,836,000.00	109,650.00	94.03%
9	改造粗纱机	台	5	1,803,914.53	134,970.70	92.52%
10	梳棉机	台	22	3,095,550.57	709,777.52	77.07%
11	粗纱机	台	5	1,725,606.84	285,886.61	83.43%
12	并条机	台	7	1,635,015.09	378,406.54	76.86%
13	倍捻机	台	5	1,914,529.93	154,349.47	91.94%

4、固定资产情况

截至 2018 年 5 月 31 日，翰联色纺拥有固定资产包括房屋建筑物、运输设备及电子设备，具体资产情况如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20,339,845.39	3,512,816.11	16,827,029.28
机器设备	93,245,778.22	12,812,699.16	80,433,079.06
运输设备	1,385,780.23	607,324.19	778,456.04
电子及其他设备	1,217,416.32	792,583.66	424,832.66
合 计	116,188,820.16	17,725,423.11	98,463,397.05



(六) 核心技术(业务)人员简历

截至 2018 年 5 月 31 日, 公司核心技术人员情况如下:

1、张毅相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、股权结构情况(二)控股股东、实际控制人和持有5%以上股份股东情况”之“3、前十大或者持股5%以上股东情况”。

2、赵锦相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“七、公司董事监事、高级管理人员基本情况(一)公司董事基本情况”

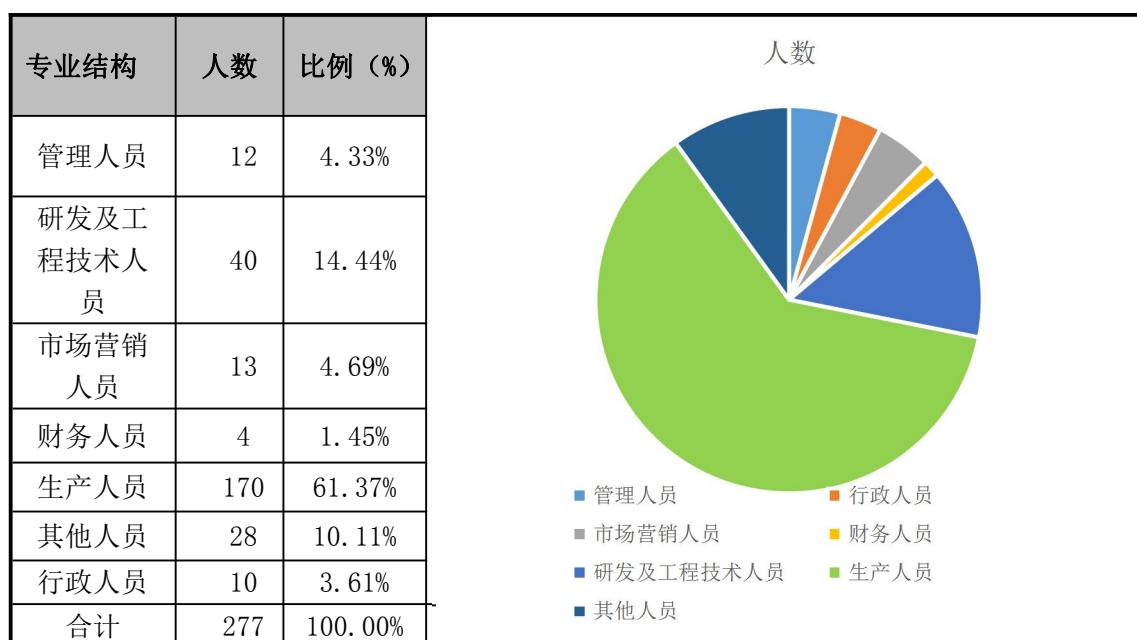
3、吴琼相关情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“七、公司董事监事、高级管理人员基本情况(二)公司监事基本情况”

报告期内,核心技术人员没有发生重大变动。

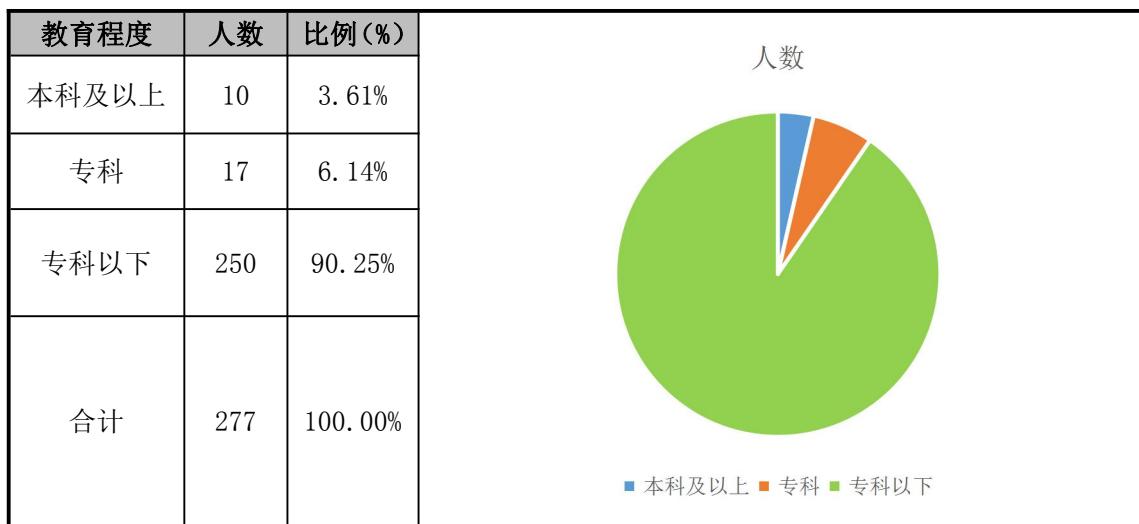
(七) 员工情况

截至 2018 年 5 月 31 日, 公司现有员工 277 人, 具体结构如下:

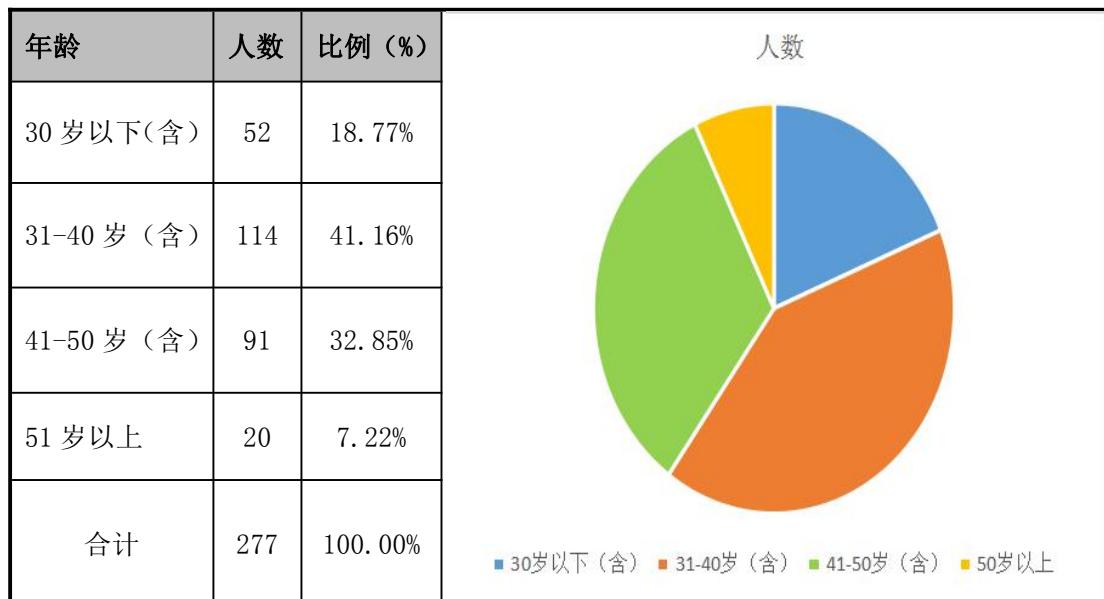
1、按专业结构分类



2、按教育程度分类



3、按年龄分布分类



公司与全体员工签订了劳动合同，并依法在公司所在地办理了社会保险登记，参加了社会保险。截至2018年5月31日，公司共有员工277人，公司为218人缴纳了社会保险，未缴纳社保人数为59人，其中，有32名员工为个人原因申请公司不为其缴纳社保，有20名员工为退休返聘人员，公司已经与其签署了劳务合同，有7名为刚入职员工。

公司实际控制人已出具声明，表明“如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司需要为职工补缴社会保险费、住房公积金或对公司处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无



条件全额承担公司应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。”

根据利辛县人力资源和社会保障局出具的合规证明，报告期内，公司劳动用工制度和劳动情况均符合国家有关劳动用工的法律、法规和规范性文件的要求，没有因违反劳动法律、规定和规范性文件而受到过处罚。

（八）研发情况

公司设有色纺纱研发技术中心领导小组。公司有色纺纱研发技术中心领导小组，技术委员会、专家委员会，确立了技术中心工作章程，明确了技术中心各级各类人员职责，制定了完备的相关管理制度，并严格按照制度的有关要求开展技术工作，明确了公司色纺纱研发技术中心的近期及中长期工作目标。报告期内，公司研发投入 12,804,815.60 元，详见下表：

年度	研发项目	计划用时	年度计划金额 (元)	研发模式	研发阶段	研发费用 (元)
2016 年	RD1: 羊毛纤维低温染色的研发及其相关纱线、面料产品开发	2015. 10. 1-2016. 12. 31	4,200,000.00	自行研发	完成，已用于生产	4,237,367.43
	RD2: 粘、腈、毛、竹炭纤维混纺色纱开发	2016. 10. 1-2018. 10. 31	1,500,000.00	自行研发	研究过程中	1,583,957.14
2017 年	RD2: 粘、腈、毛、竹炭纤维混纺色纱开发	2016. 10. 1-2018. 10. 31	4,500,000.00	自行研发	研究过程中	4,677,755.72
2018 年 (1-5 月)	RD2: 粘、腈、毛、竹炭纤维混纺色纱开发	2016. 10. 1-2018. 10. 31	4,500,000.00	自行研发	研究过程中	2,305,735.31
合计						12,804,815.60

（九）公司环保情况、安全生产和质量管理

1、公司环境保护情况

（1）行业分类

根据《企业环境信用评价办法(试行)》(环发[2013]150 号)，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。



根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司所属行业为“C17 纺织业”；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C1711 棉纺纱加工”。公司生产工艺为纺纱的加工，不涉及到印染环节。

报告期内，公司环境主要污染源为日常生产经营过程中产生的生活污水、棉尘废气、固体废物和噪声，且公司已积极采取措施，具体如下：

序号	事项	治理方式及标准
1	生活废水	经污水处理设施（隔油池+化粪池）处理后达到利辛县污水处理厂污水管网接管标准，排放执行《污水综合排放准备》中三级标准后纳入市政污水管网，纳入市政污水管网，进入利辛县污水处理厂。污水经处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准后，最终排放进入阜蒙新河。
2	棉尘废气	通过配备的排风扇，集气罩+布袋除尘器的排出和收集。满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
3	固体废物	不合格产品由厂家回收再加工；由集气罩+布袋除尘器收集约90%的粉尘和废气包装材料，由建设方妥善储存后，外售给物资回收单位。生活垃圾集中收集后，由环卫部门统一清运。
4	厂界噪声	满足《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中的3类排放限值要求

（2）环评和建设项目环保竣工验收情况

公司日常运营环保合法合规，其业务经营已办理环评，具体情况如下：

1、项目环境影响报告表批复

2010年11月18日，公司取得了利辛县环境保护局出具的《关于安徽翰联纺织有限公司年产棉纱3000吨、布匹1500万米、服装100万套建设项目环境影响报告表的批复》（利环项[2010]182号），根据该审批意见，同意相关项目建设，试生产期满前，向环保局申报环保验收，验收合格后方可正式投入生产。

2、2017年8月3日，利辛县环境保护局出具《关于安徽翰联纺织有限公司



年产 5000 吨差别化纤维建设项目环境影响报告表的批复》（利环表【2017】50 号），根据该审批意见，原则同意《安徽翰联纺织有限公司年产 5000 吨差别化纤维建设项目报告表》的内容与结论、项目建设要严格执行环保“三同时”制度，项目建设后及时申请环保设施竣工验收，验收合格后方可正式运行。

3、安徽翰联项目环境保护竣工验收

2017 年 10 月，安徽环科检测中心有限公司出具了环监【验】字 2017 第 HK2017101602 号《建设项目竣工环境保护验收检测表》，认为安徽翰联年产 5000 吨差别化纤维建设项目已按照《关于安徽翰联纺织有限公司年产 5000 吨差别化纤维建设项目环境影响报告表的批复》中的“三同时”验收一览表相关内容进行建设，同时做到达标排放，建议《安徽翰联纺织有限公司年产 5000 吨差别化纤维建设项目竣工环保保护验收监测表》给予通过。

4、排污措施

根据公司提供的资料、说明以及根据安徽环科检测中心有限公司出具了环监【验】字 2017 第 HK2017101602 号《建设项目竣工环境保护验收监测表》，本项目有废气、废水、固废排放和噪声污染，公司已采取措施使污染物排放符合环保监测的要求。

（1）废水

公司在项目过程总不涉及到印染环节，项目过程中排水主要为车间清洁废水和生活污水（包括食堂含油废水）。公司项目产生的废水经化粪池处理后排入市政污水管网，最终接管入利辛县污水处理厂，经处理达标后外排入阜蒙新河。项目废水排放满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级排放标准。利辛县环保局工业园分局出具证明：“安徽翰联色纺股份有限公司的主要生产工序属于纯粹的物理变化，在整个生产过程中，不产生工业废水和工业废气。根据《排污许可证管理暂行规定》等法律法规的规定，无需办理排污许可证。”

（2）废气

公司产生的大气污染物为开清棉、梳棉工序产生的粉尘和食堂油烟废气。

1、对于粉尘，经“集气罩+布袋除尘器”将车间内产生的粉尘排出并收集，满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中的无组织排放周界外最高浓度 1.0mg/m³ 的要求。



2、对于油烟废气，经油烟净化器净化后，厨房油烟排放量为 1.02kg/a，排放浓度满足《饮食业油烟排放标准（试行）》（GB18483-2001）中相关标准限值。

（3）噪声

公司生产过程中噪声源主要来自于生产设备、空调、除尘风机在工作状态下产生的机械性噪声和空气动力性噪声，公司采用厂区合理布局，设备合理造型，标准厂房屏蔽，高噪声设备进行隔声、消声、减振等措施，达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准要求，对环境影响较小。

（4）固体废弃物

公司产生的固体废物主要包括废丝线、不合格产品、废包装材料及生活垃圾等。项目每年产生的 6T 约废丝线和 20T 不合格产品，由原料供应厂家回收再加工；由集气罩+布袋除尘器收集约 90%的粉尘和每年产生的约 4T 废弃包装材料，由建设方妥善储存后，外售给物资回收单位；生活垃圾年产量为 30T，经厂区内的垃圾箱集中收集后，由环卫部门统一清运。固体废物均做到了妥善处置。

经公司书面声明，公司报告期内未受到环保机构的处罚，不存在因违反环保方面的相关规定而受到处罚的情形。同时，安徽省省环保厅、亳州市环境保护局等网站信息，报告期内，公司不存在因环境保护问题受到处罚的记录。

2018 年 9 月 7 日，利辛县环保局工业园分局出具证明：“安徽翰联色纺股份有限公司 2016 年 1 月 1 日起至今，环境保护情况符合有关环境保护的法律、法规和规范性文件的要求，不存在因违反环境保护法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

公司实际控制人张毅也出具书面承诺：如公司存在因环境保护等问题受到相应行政处罚的，实际控制人愿意承担相应法律责任。

翰联色纺在报告期内存在未取得建设项目环评验收先行生产情形，主要是由于 2010 年的生产线建成后，在运营过程中经过了多次改造和提升，未能及时办理验收手续。目前，该生产线业已满足环保验收条件，正在申请办理环保验收手续。公司实际控制人张毅就该事项出具了承诺函承诺：“如因未进行建设项目验收先行生产事项受到相关部门处罚的，本人同意该罚金由个人支付，不由公司承担。”

2018 年 9 月 17 日，利辛县环保局工业园分局就上述事项出具证明：“安徽



翰联色纺股份有限公司自 2011 年后生产经营期间由于生产线的不间断升级改造，存在未进行建设项目验收先行生产的法律问题。该行为现已得到纠正，不属于重大违法违规行为。”

2、安全生产

公司业务不属于根据《安全生产许可证条例》第二条所列示的类别，无需取得安全生产许可证。根据利辛县安全生产监督管理局出具的合规证明，报告期内，公司未发生生产安全事故，未因违反安全生产问题而受到过安全生产监管部门行政处罚。

3、产品质量标准

公司自设立以来便注重产品质量及标准规范问题，公司生产均依据公司技术标准和客户要求施行，并对完工产品进行检测，验收合格后方予销售。公司通过了 ISO9001:2008 及 ISO9001:2015 质量管理体系认证。公司还获得了安徽质量奖证书。公司严格按照国家标准和行业标准进行质量评估，保证向客户提供符合相应产品质量标准和订货协议的产品。公司主要遵循的质量标准如下：

序号	质量标准
1	乌斯特公报
2	GB18401-2010 《国家纺织产品基本安全技术规范》

利辛县市场监督管理局于 2018 年 8 月 31 日出具《证明》，证明翰联色纺自 2016 年 1 月 1 日迄今，能够严格遵守国家有关质量技术监督法规和规范性文件的要求，不存在因违反质量技术监督等相关法律、法规和规划性文件的要求而受到处罚的情形。

四、公司业务相关情况简介

（一）业务收入的构成及主要产品的规模情况

项目	2018 年 1-5 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
一、主营业务						



项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
收入						
人棉	39,264,169.30	68.10	76,148,769.67	72.40	110,636,093.65	82.74
涤棉混纺	3,044,827.12	5.28	13,094,503.60	12.45	9,895,606.86	7.40
订纺	13,235,725.59	22.95	14,567,297.80	13.85	12,133,702.22	9.07
W6羊毛	1,649,096.17	2.86	533,010.70	0.51		
其他	465,843.32	0.81	827,491.60	0.79	1,052,217.43	0.79
小计	57,659,661.50	100.00	105,171,073.37	100.00	133,717,620.16	100.00
二、其他业务收入						
废料	126,102.01	100.00	67,947.20	100.00	1,016.00	100.00
小计	126,102.01	100.00	67,947.20	100.00	1,016.00	100.00
合计	57,785,763.51		105,239,020.57		133,718,636.16	

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司产品的消费群体目前为家纺用品、服装面料等行业下游织造企业。根据客户的需求为客户提供优质的产品和服务。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况详见下表：

年度	客户名称	金额(元)	占当期收入比重(%)
2018年1-5月	江苏云蝠服饰股份有限公司	14,360,468.93	24.85
	江门市冠华针织有限公司	6,420,297.91	11.11
	江阴莎菲服饰有限公司	4,993,584.69	8.64
	汕头市峰德实业有限公司	1,793,569.54	3.10
	东莞市蓝美纺织有限公司	1,289,101.44	2.23
	合计	28,857,022.51	49.94
2017年度	江苏云蝠服饰股份有限公司	20,300,311.63	19.29
	绍兴县颖韬纺织原料有限公司	2,890,193.51	2.75



年度	客户名称	金额(元)	占当期收入比重(%)
2016 年度	江阴莎菲服饰有限公司	2,665,495.97	2.53
	晋江市胜洋服装织造有限公司	2,199,639.76	2.09
	安徽恒硕纺织品有限公司	1,927,867.44	1.83
	合计	29,983,508.31	28.49
2016 年度	安徽京威纺织服饰有限公司	41,895,726.61	31.33
	绍兴潘晟纺织品有限公司	8,959,384.66	6.70
	绍兴柯桥继成针纺有限公司	8,772,986.98	6.56
	晋江市胜洋服装织造有限公司	4,912,205.12	3.67
	浙江绍兴勇大针纺工艺有限公司	3,557,842.47	2.66
	合计	68,098,145.84	50.93

(三) 公司的主要供应商情况

1、原材料、能源及供应情况

公司产品的原材料主要为棉花、黏胶、腈纶、彩色涤纶等。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况详见下

表：

年度	供应商名称	金额(元)	占当期采购比重(%)
2018 年 1-5 月	新乡化纤股份有限公司	6,540,030.71	15.74
	唐山三友集团兴达化纤有限公司	6,204,413.84	14.93
	江苏栋国进出口有限公司	6,153,007.63	14.81
	博拉经纬纤维有限公司	4,799,068.55	11.55
	安徽宿州润达纺织(集团)有限公司	1,847,725.02	4.45
	合计	25,544,245.75	61.47
2017 年度	新乡化纤股份有限公司	22,952,254.70	27.08
	唐山三友集团兴达化纤有限公司	20,081,145.24	23.69
	博拉经纬纤维有限公司	8,612,425.88	10.16
	安徽恒硕纺织品有限公司	5,905,946.11	6.97
	江苏栋国进出口有限公司	2,520,509.87	2.97
	合计	60,072,281.80	70.88
2016 年度	新乡化纤股份有限公司	20,898,717.52	31.52
	安徽天之锦织造有限公司	4,974,284.85	7.50



年度	供应商名称	金额(元)	占当期采购比重(%)
	安徽东锦资源再生科技有限公司	3,392,403.54	5.12
	山东银鹰化纤有限公司	2,945,645.89	4.44
	安徽恒硕纺织品有限公司	2,548,717.96	3.84
	合计	34,759,769.76	52.42

3、报告期内公司存在客户与供应商重合的情况说明

报告期内，公司存在客户及供应商重合的情形，具体明细如下：

(1) 2018年1-5月

序号	单位名称	销售内容	销售额(元)	采购内容	采购金额(元)
1	中山市顺豪纺织品有限公司	产成品	47,500.00	原材料	3,662.60
2	东莞市力盛纺织有限公司	产成品	590,031.40	原材料	1,089.74
合计			637,531.40		4,752.34

(2) 2017年度

序号	单位名称	销售内容	销售额(元)	采购内容	采购金额(元)
1	安徽恒硕纺织品有限公司	次品	1,927,867.44	外协加工	5,905,946.11
2	绍兴柯桥赛驰纺织品有限公司	产成品	1,198,626.09	原材料	256,900.85
3	杭州瑞浓纺织科技有限公司	产成品	683.76	原材料	1,655.98
4	响水县红玉祥纺织有限公司	产成品	51,423.08	原材料	54,461.03
5	邢台天成纺织有限公司	产成品	58,664.53	原材料	40,979.79
6	绍兴美在纺织品有限公司	产成品	388,363.40	原材料	73,167.95
合计			3,625,628.30		6,333,111.71

(3) 2016年度

序号	单位名称	销售内容	销售额(元)	采购内容	采购金额(元)



1	安徽恒硕纺织品有限公司	次品	417, 200. 09	外协加工	2, 548, 717. 96
2	绍兴柯桥赛驰纺织品有限公司	产成品	528, 976. 50	原材料	147, 145. 31
3	张家港保税区凯瑞德国际贸易有限公司	产成品	223, 151. 21	原材料	17, 948. 72
合计			1, 169, 327. 80		2, 713, 811. 99

安徽恒硕纺织品有限公司的主营业务是棉纺织品加工和销售，是公司的主要外协加工供应商。公司在生产过程中会产生次品，次品一般不能直接对外销售，需进一步再加工成合格产成品。2016年度、2017年度，安徽恒硕纺织品有限公司向公司申请采购次品纱线用于再加工销售，公司将多余次品卖给对方，销售金额分别为41.72万元、192.79万元，占营业收入的比例分别为0.31%、1.83%，占比较小。2018年1-5月公司未向其销售，公司向其销售次品纱线不具持续性。该业务满足了供应商的需求，公司销售真实，属于合理情况。

中山市顺豪纺织品有限公司、东莞市力盛纺织有限公司、绍兴柯桥赛驰纺织品有限公司、杭州瑞浓纺织科技有限公司、响水县红玉祥纺织有限公司、张家港保税区凯瑞德国际贸易有限公司、邢台天成纺织有限公司、绍兴美在纺织品有限公司等七家单位都是公司的客户，报告期内，公司向客户的采购业务主要是零星采购急需的原材料，不具有业务持续性，该交易符合公司的业务实际和行业特点。

4、重合供应商和客户收付款核算情况

公司与安徽恒硕纺织品有限公司之间的的销售收款和劳务付款均分开核算，不存在收付相抵的情况。

公司与中山市顺豪纺织品有限公司、东莞市力盛纺织有限公司、绍兴柯桥赛驰纺织品有限公司、杭州瑞浓纺织科技有限公司、响水县红玉祥纺织有限公司、张家港保税区凯瑞德国际贸易有限公司、邢台天成纺织有限公司、绍兴美在纺织品有限公司等七家单位的销售收款和采购付款均分开核算，不存在收付相抵的情况。

5、客户与供应商重合是否存在其他利益安排

已挂牌同行业公司大宇纺织（836593）、海特股份（831345）也存在客户和供应商重合的情形，存在向同一单位即销售商品又采购货物的情况，其会计



处理方式与公司相同，均分别作为采购和销售处理，不存在其他利益安排。

（四）重大业务合同

报告期内对公司生产经营活动具有重大影响的业务合同主要如下：

1、销售合同

报告期内，公司履行完毕或者正在履行的 380 万元以上的销售合同情况如下：

单位：万元

序号	合同对方	签订时间	销售内容	合同金额	履行情况
1	东莞市长今毛纱有限公司	2018. 2. 6	涤纶、腈纶、棉	656.1	履行中
2	江门市新会区冠华针织厂有限公司	2018. 2. 26	纯棉纱	666.4571	履行完毕
3	绍兴柯桥随缘纺织品有限公司	2016. 3. 21	麻灰纱	547	履行完毕
4	东莞市力泰纺织有限公司	2018. 5. 8	麻灰纱	773.8	履行中
5	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018. 1. 17	粘胶	1,077.845	履行完毕
6	绍兴县颖韬纺织原料有限公司	2016. 3. 1	麻灰纱	440.00	履行完毕
7	绍兴县康缘纺织有限公司	2016. 2. 18	麻灰纱	479.20	履行完毕
8	绍兴县随缘纺织品有限公司	2016. 3. 2	人棉麻灰沙	397.05	履行完毕
9	杭州烨祥纺织有限公司	2016. 2. 25	人棉麻灰沙	388.00	履行完毕
10	绍兴县颖韬纺织原料有限公司	2016. 2. 20	人棉麻灰沙	412.00	履行完毕

2、采购合同

①报告期内，履行完毕或者正在履行的 200 万元以上的采购合同情况如下：

单位：万元

序号	合同对方	签订时间	采购内容	采购金额	履行情况
1	博拉经纬纤维有限公司	2018. 05. 23	有色粘胶短纤维	298.00	履行中



序号	合同对方	签订时间	采购内容	采购金额	履行情况
2	博拉经纬纤维有限公司	2018.05.09	有色粘胶短纤维	220.00	履行完毕
3	唐山三友集团兴达化纤有限公司	2018.05.23	粘胶短纤	300.00	履行完毕
4	江苏栋国进出口有限公司	2017.02.27	新疆棉	571.5097	履行完毕
5	张家港保税区晨光贸易有限公司	2016.01.31	彩色棉、彩色粘胶	521.5	履行完毕
6	博拉经纬纤维有限公司	2016.06.20	有色粘胶短纤维	244.8	履行完毕
7	新乡化纤股份有限公司	2016.03.21	粘胶人造棉	约300万	履行完毕
8	新乡化纤股份有限公司	2016.04.06	粘胶人造棉	482.00	履行完毕
9	新乡化纤股份有限公司	2016.04.06	粘胶人造棉	约400万	履行完毕
10	山东银鹰化纤有限公司	2016.04.06	粘胶短纤维	200.16	履行完毕

3、借款合同

截至报告期内，翰联色纺正在履行的借款合同如下：

序号	贷款人	合同编号	金额(万元)	期限	利率	履行情况
1	安徽利辛农村商业银行股份有限公司	7417821220170011	2,500.00	2017.7.19-2018.7.19	7.2%/年	履行中
2	安徽利辛农村商业银行股份有限公司	7417821220170012	1,000.00	2017.7.28-2018.7.27	7.2%/年	履行中
3	中国建设银行股份有限公司利辛支行	LP2017009	400.00	2018.1.3-2019.1.2	LPR利率加144.2%	履行中

4、担保合同

截至报告期内，翰联色纺对外担保合同情况如下：

序号	贷款人	借款人	金额(万元)	保证期限	担保人	担保方式	履行情况
	中国建设	利辛	400.00	2017.11.	翰联色	连带责任保证	履行中



序号	贷款人	借款人	金额(万元)	保证期限	担保人	担保方式	履行情况
1	银行利辛支行	县富亚纱网有限公司		30-2020.11.30	纺		

备注:上述对外担保合同系翰联色纺为利辛县信宜达融资担保有限公司对利辛县富亚纱网有限公司的保证担保提供的反担保。2018年1月,利辛县信宜达融资担保有限公司根据信宜达保字2017第190号《委托担保合同》的约定,为翰联色纺向中国建设银行股份有限公司利辛支行借款400万元提供了连带责任担保。翰联色纺上述对外担保的本质系其与利辛县信宜达融资担保有限公司互相提供400万元的担保。

五、公司的商业模式

公司主要从事纱线生产与销售。公司以市场为导向,建立了采购、销售、生产三大核心部门。销售部门根据订单和市场需求制定销售计划,生产部门根据计划设计生产工艺及产品,安排生产,采购部门根据公司生产计划及订单需求,负责采购原材料。

(一) 盈利模式

公司自成立以来,一直致力于各类纱线的生产和销售。公司的收入主要来源于产品销售,产品主要为人棉纱、涤棉混纺和订纺等。经过公司多年的积累,公司产品在客户中拥有良好的市场声誉。公司不断加大生产,销售规模不断提高。从而实现营业收入和利润。

(二) 生产模式

公司为纱线生产商,拥有全套的纱线生产设备及配套技术,根据客户订单和市场需求确定生产数量,由生产部和质检部负责生产工作实施及产品检验。生产部严格按照纺纱工艺流程、各生产线条操作标准、岗位职责分工进行产品生产,质检部对生产过程及产成品的质量进行监督管理,确保产品质量和稳定性。

(三) 采购模式

公司采购对象主要以粘胶短纤维、棉花、腈纶、彩色涤纶等原材料为主,由采购部门负责,根据市场需求与客户具体要求进行采购。粘胶短纤维主要对博拉



经纬纤维有限公司和唐山三友集团兴达化纤有限公司进行采购，棉花主要对江苏栋国进出口有限公司采购。采购人员严格执行询价、议价、订立合同等程序，选择满足公司需求的原材料进行采购。

（四）销售模式

公司通过直销模式销售产品，主要客户为家纺用品、服装面料等行业下游织造企业，由销售部负责产品销售渠道建设、客户维护及售后服务等销售工作。公司设有杭州、绍兴、佛山销售网点，辐射江浙、上海、广州、福建沿海经济发达地区及港澳台。公司销售人员通过参加行业展会、走访客户、收集下游行业公开资料等途径获取客户信息，通过与客户或中间商的深入沟通与交流，分析客户的产品需求，达成合作协议，签订销售合同和订单。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司所属行业为所属行业为“C17 纺织业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所属行业为“C17 纺织业”；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C1711 棉纺纱加工”。

1、行业所处生命周期

纺织业是一个历史悠久的行业。狭义的纺织业是指用天然纤维或化学纤维加工而成各种纱、丝、绳、织物及其色染制品的工业。按原料性质的不同，可分为棉纺织工业、毛纺织工业、丝纺织工业、麻纺织工业，化学纤维工业等。按生产工艺的不同，可分为纺纱工业、织布工业、针织工业、非织造工业、印染工业等。广义的纺织业，除包括狭义的纺织业的内容外，还包括服装工业。

发展历程大致可分为四个阶段：手工纺织阶段、机器纺织阶段、现代纺织阶段和智能纺织阶段。

（1）手工纺织阶段（农业社会至18世纪产业革命前）

纺织的历史可以追溯到新石器时代（公元前5000—6000年），那时人类就已经知道种植棉花及棉花加工。随后，在亚洲、非洲、南美洲以及欧洲，手工纺纱、织布和加工成衣逐渐发展起来。在几千年的农业社会里，纺织业长期处于自给自



足的家庭手工阶段。随着社会经济技术的发展，纺品成为商品，出现了小规模的家庭纺织作坊。纺织品也逐渐成为重要的国际贸易产品，如中国的丝绸、印度的棉布曾经远销世界许多国家。在这一阶段，有着悠久纺织历史的中国、印度等国家是纺织品生产的中心，在国际市场中占据主要地位。

（2）机器纺织阶段（18世纪产业革命至20世纪初）

18世纪，纺织技术首先在英国出现了质的飞跃。1733年，约翰·凯发明了飞梭，使织物更宽，生产效率提高。1738年，约翰·怀亚特和刘易斯·保尔发明了纺纱机，并于1940年在伯明翰建立了纺纱厂。1765年，哈尔格里夫斯发明珍妮纺纱机。1768年，阿克莱特发明水力纺纱机，并于1771年在克罗姆福德建立了纺纱厂，该工厂有几千个锭子，并雇佣300名工人。水力纺纱和蒸汽动力在纺纱机的应用，解决了动力问题，大大提高了纺纱效率和纱的质量，人们第一次织出纯棉的白洋布。后来，又相继发明了自动走锭纺纱机和环锭纺纱机，进一步提高纺纱效率。纺织机器的一系列发明创造和纺织工厂的建立，使纺织业进入了机械化生产阶段。

（3）现代纺织阶段（20世纪初到20世纪80年代末）

纺织业在这几十年里得到极大的发展和提高。在这一阶段，现代环锭纺纱机取代了老式的纺纱机，自动布机替换了铁木织机，无梭织机和新型纺纱机（主要是气流纺纱机）进一步实现了纺织生产技术的突破，非织造技术的问世，使纺织生产技术有了质的进步。特别是化学纤维的出现和发展，对纺织业产生了重大影响，过去纺织原料一直是天然纤维，受到自然条件的限制，20世纪初化学纤维实现了工业化生产，纺织业进入高速发展阶段。

（4）智能纺织阶段（20世纪90年代至今）

随着以微电子技术、信息网络技术、新材料技术为中心的新技术革命浪潮到来，传统的纺织业不断得到改造，高新技术对纺织业的渗透，促进纺织生产效率提高、质量改进、纺织产业结构不断升级、纺织业向技术密集型转变。特别是随着信息时代的到来，在知识经济和网络经济的影响下，纺织业进一步向知识智力密集型方向转变。

我国纺织业主要是建国后50余年发展建设的，特别是近20余年得到了快速发展。我国纺织业已完成了从幼稚产业向成熟产业的转变，形成了上、中、下游



相衔接，棉、毛、丝、麻、化纤、服装相配套的较为完整的产业整体。到2004年我国的主要纺织品包括棉纱、棉布、毛料、呢绒、蚕丝、丝绸、服装、化纤的产量都稳居世界首位，成为世界最大的纺织品服装生产国和出口国。

2、行业监管体制

我国纺织业现阶段采用的是行业自律和行政监管相结合的管理模式。主管部门包括中华人民共和国国家发展与改革委员会、商务部、质量技术监督局、中国棉纺织行业协会、中国纺织工业联合会等。

中华人民共和国国家发展与改革委员会主要负责产业政策的制定并监督、检查其执行情况；研究制定行业发展规划；指导行业结构调整、实施行业管理；参与行业体制改革、技术进步和技术改造、质量管理等。

中华人民共和国商务部主要负责的是研究拟订规范市场运行、流通秩序和打破市场垄断、地区封锁的政策，建立健全统一、开放、竞争、有序的市场体系；检测分析市场运行和商品供求状况，组织实施重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理。

质量技术监督局主要负责贯彻执行国家和省市有关质量技术监督工作的方针、政策，统一管理和组织协调本行政区域的质量技术监督工作；负责质量工作的宏观指导；产品质量监督工作；棉花等纤维质量监督工作，依法查收收购、加工、销售、仓储等环节的违法行为等。

公司所处行业的行业自律组织为中国棉纺织行业协会和中国纺织工业联合会。中国棉纺织行业协会主要负责产业指导及市场研究，开展企业协作和信息咨询服务，推动行业发展，提高行业开发新产品、开拓市场的能力，制定行规行约，规范行业行为，建立行业自律机制，维护行业利益。中国纺织工业联合会主要负责制定行规行约，规范行业行为，建立行业自律机制，维护行业利益；负责调查研究国内外纺织行业发展趋势，在纺织行业发展战略、产业政策、技术进步、市场开拓、改革开放等方面参与工作或提供咨询服务。

3、主要法律法规及政策

公司业务的开展涉及的行业监管主要法律法规及行业政策如下：

序号	政策法规	颁布时间	发文单位	主要内容
----	------	------	------	------



序号	政策法规	颁布时间	发文单位	主要内容
1	《中华人民共和国产品质量法》	1993年	国务院	产品质量的监督，生产者、销售者的产品质量责任和义务、损害赔偿。
2	《纺织工业调整和振兴规划》	2009年	国务院	从五个方面指明了未来纺织行业的发展方向：一、要统筹国际国内两个市场；二、要加强技术改造和自主品牌建设，未来纺织行业将侧重向高技术、品牌化发展，培育具有国际影响力的自主知名品牌，提高竞争力；三、要加快淘汰落后产能；四、要优化区域布局；五、要加大财税金融支持。
3	《产业机构调整指导目录》 (2011年本)	2011年	中国人民共和国国家发展与改革委员会	“采用紧密赛络纺、低扭矩纺、赛络纺、嵌入式纺纱等高速、新型纺纱技术生产多品种纤维混纺纱线及采用紫东洛铜、细洛联、集体落纱等自动化设备生产高品质纱线”属于国家鼓励类项目。
4	《关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》	2015年	财政部、国家税务总局	对轻工、纺织、机械、汽车等四个领域重点行业的企业2015年1月1日后新购进的固定资产，可由企业选择缩短折旧年限或采取加速折旧的方法。对上述行业的小型微利企业2015年1月1日后新购进的研发和生产经营公用的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过100万元的，可由企业选择缩短折旧年限或采取加速折旧的方法。
5	纺织工业发展规划（2016—2020年）》	2016年	中华人民共和国工业和信息化部	“十三五”期间，规模以上纺织企业工业增加值年均增速保持在6%—7%；纺织品服装出口占全球市场份额保持基本稳定。纺织工业增长方式从规模速度型向质量效益型转变。 “十三五”末，大中型企业研究与试验发展经费支出占主营业务收入比重达到1%。 “十三五”期间，纺织行业发明专利授权量年均增长15%，规模以上企业全员劳动生产率年均增长8%。高性能纤维、生物基纤维整体达到国际先进水平。两化融合能力增强，成套智能纺织技术装备实现产业化应用，智能制造成为推动纺织工业转型升级的重要力量。 “十三五”末，服装、家纺、产业用三大类终端产品纤维消费量比例达40:27:33；中西部地区规模以上纺织企业主营业务收



序号	政策法规	颁布时间	发文单位	主要内容
				<p>入占比提高5个百分点。高品质、功能性、智能化产品比重大幅提升，大规模个性化定制、服务型制造等新型生产模式和产业形态快速发展。</p> <p>“十三五”末，纺织服装产品质量进一步提高，国际标准转化率提高10个百分点；纺织行业品牌培育管理体系进一步完善，品牌人才队伍逐步壮大，品牌服务水平显著提升，品牌国际运营能力明显增强，形成一批市场认可度高、美誉度好的知名品牌。</p> <p>形成纺织行业绿色制造体系，清洁生产技术普遍应用，到2020年，纺织单位工业增加值能耗累计下降18%，单位工业增加值取水下降23%，主要污染物排放总量下降10%。突破一批废旧纺织品回收利用关键共性技术，循环利用纺织纤维量占全部纤维加工量比重继续增加。</p>
6	《国务院关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》	2014年	国务院	<p>以产业转型升级需求为导向，进一步加快生产性服务业发展，引导企业进一步打破“大而全”、“小而全”的格局，分离和外包非核心业务，向价值链高端延伸，促进我国产业逐步由生产制造型向生产服务型转变</p> <p>积极开展研发设计服务……大力发展工业设计，培育企业品牌，丰富产品品种，提高附加值，促进工业设计向中国文化要素的设计产品。鼓励建立专业化、开放型的工业设计企业和工业设计服务中心，促进工业企业与工业设计企业合作</p>
7	《国务院关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》	国务院	2016年	五、大力发展战略性新兴产业 （二十）加强城市废弃物规范有序处理。推动餐厨废弃物、建筑垃圾、园林废弃物、城市污泥和废旧纺织品等城市典型废弃物集中处理和资源化利用，推进燃煤耦合污泥等城市废弃物发电。
8	《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》	国务院	2016年	在石化化工、钢铁、有色金属、建材、纺织、食品、医药等流程制造领域，开展智能工厂的集成创新与应用示范，提升企业在资源配置、工艺优化、过程控制、产业链管理、质量控制与溯源、节能减排及安全生产等方面的智能化水平。



序号	政策法规	颁布时间	发文单位	主要内容
9	《国务院关于印发“十三五”生态环境保护规划的通知》	2016年	国务院	<p>严格环保能耗要求促进企业加快升级改造。实施能耗总量和强度“双控”行动，全面推进工业、建筑、交通运输、公共机构等重点领域节能。严格新建项目节能评估审查，加强工业节能监察，强化全过程节能监管。钢铁、有色金属、化工、建材、轻工、纺织等传统制造业全面实施电机、变压器等能效提升、清洁生产、节水治污、循环利用等专项技术改造，实施系统能效提升、燃煤锅炉节能环保综合提升、绿色照明、余热暖民等节能重点工程。支持企业增强绿色精益制造能力，推动工业园区和企业应用分布式能源。</p> <p>推动循环发展。实施循环发展引领计划，推进城市低值废弃物集中处置，开展资源循环利用示范基地和生态工业园区建设，建设一批循环经济领域国家新型工业化产业示范基地和循环经济示范市县。实施高端再制造、智能再制造和在役再制造示范工程。深化工业固体废物综合利用基地建设试点，建设产业固体废物综合利用和资源再生利用示范工程。依托国家“城市矿产”示范基地，培育一批回收和综合利用骨干企业、再生资源利用产业基地和园区。健全再生资源回收利用网络，规范完善废钢铁、废旧轮胎、废旧纺织品与服装、废塑料、废旧动力电池等综合利用行业管理。</p>

4、与行业上下游的关系

(1) 上游行业

产业链的上游是种植业和化学纤维生产业，为纺织加工企业提供各类纺织原材料。其中种植业主要是棉花、麻等天然纤维的种植，化学纤维生产业主要为天然高分子化合物或人工合成的高分子化合物的加工，如粘胶、涤纶等。天然纤维具有耐光、耐磨、易洗易干、不霉烂、不被虫蛀等特点，上游多元化原材料供应使得纺织业产品逐渐趋于多样性。

(2) 下游行业



产业链下游主要为服装、家用纺织品和产业用纺织品的加工销售企业，具有一定零售业特性。随着我国城乡居民收入水平提高，在纺织品服装作为生活必需品已基本得到满足的条件下，个性化、多元化取代数量扩张日益成为新的消费趋势特征。为了更好满足消费者对衣着产品时尚性、功能性、生态安全性高的调整转型要求，成为纺织行业在新时期的重要使命。

5、行业壁垒

(1) 品牌壁垒

美国著名品牌专家莱瑞莱特有一句名言：“拥有市场比拥有工厂更重要，而拥有市场的惟一办法就是拥有占据市场主导地位的品牌。”品牌的构建是一个长期过程，公司产品的特色和质量品牌是在长期市场竞争中逐渐形成的，对新进入者会构成一定障碍。

(2) 技术壁垒

纺织技术和新产品的研发并非一蹴而就，高素质纺织工人是产品质量和效益的保证，而培训具有较高专业素质的技术人员和熟练工人需要一定的时间和条件。

(3) 资金壁垒

纺织行业设备专用性强，初始投资成本高，同时企业面临国际、国内市场的激烈竞争，只有具备一定资金实力的企业才能更好地生存和发展。纺织行业还需要投入大量资金用于建设厂房和采购生产设备与检测仪器，以保证产品精度与质量，同时，在生产经营过程中，还需要大量资金用于原料采购和支付相关费用等。因此，进入本行业，初始和后续资金投入巨大，对企业的资金实力要求很高。

6、影响行业发展的因素

(1) 行业发展有利因素

① 行业政策的支持

纺织行业是我国国民经济传统的支柱产业，也是重要的民生产业和国际竞争优势明显的产业，为了鼓励支持行业的发展，我国出台了一系列的方针政策，为行业发展创造了良好的环境，有利于行业长远健康发展。这些行业政策包括《纺织工业发展规划（2016—2020年）》、《关于加快推进服饰家纺自主品牌建设



的指导意见》、《关于进一步加强纺织企业管理的指导意见》、《关于促进中国品牌消费的指导意见》等。

②区域产业结构调整带来的机遇

“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略实施，为促进纺织区域协调发展提供新机遇。建设新疆丝绸之路经济带核心区，以及支持新疆发展纺织服装产业促进就业一系列政策实施，将推动新疆纺织工业发展迈上新台阶。推进新型城镇化建设，特别是引导1亿人在中西部就近城镇化，将增强中西部纺织工业发展的内生动力。全球纺织分工体系调整和贸易体系变革加快，将促进企业更有效地利用两个市场、两种资源，更积极主动地“走出去”，提升纺织工业国际化水平，开创纺织工业开放发展新局面。

③纺织与互联网融合催生新变革

“十三五”期间，“中国制造2025”、“互联网+”全面推进，信息技术在纺织行业设计、生产、营销、物流等环节深入应用，将推动生产模式向柔性化、智能化、精细化转变，由传统生产制造向服务型制造转变。大数据、云平台、云制造、电子商务和跨境电商发展将催生新业态、新模式。纺织工业与信息技术、互联网深度融合为创新发展提供了广阔空间。

④国内外纺织消费市场蕴含新空间

人口增长和经济复苏将支撑全球纤维消费需求继续增长，预计“十三五”期间全球纤维消费量年均增速为2.5%以上。内需扩大和消费升级将是我国纺织工业发展的最大动力，城乡居民收入增长、新型城镇化建设以及二孩政策全面实施等发展红利和改革红利叠加，将推动升级型纺织品消费增长，预计国内居民服装与家纺消费支出年均增长8%左右。随着国内基础设施建设、环境治理、医疗健康等方面投入稳步增长，产业用纺织品纤维消费将继续保持快速增长。

（2）行业发展不利因素

①成本的不断提升

近年来，我国纺织业成本上升明显，成本优势不再。随着我国廉价劳动力的人口红利远去，东南亚等地纺织业崛起，国外环境给国内纺织企业带来了严峻挑战。在发达国家“再工业化”和发展中国家加快推进工业进程的双重挤压，亚洲、非洲地区的发展中国家劳动力成本优势明显；我国纺织业的国际比较优势正在削



弱。

②宏观经济波动

纺织服装类产品与食品等其他日常消费品相比，需求价格弹性较大，易受宏观经济影响。近年来，我国GDP增幅较之前长期两位数相比，总体趋缓。如宏观经济进一步放缓或停滞，消费者预期收入下降，将很可能降低消费频次，减少消费金额，进而制约纺织服装类产品的市场需求。如果经济波动影响到上游化学纤维等产业，如粘胶、涤纶等，也会对纺织行业产生影响。

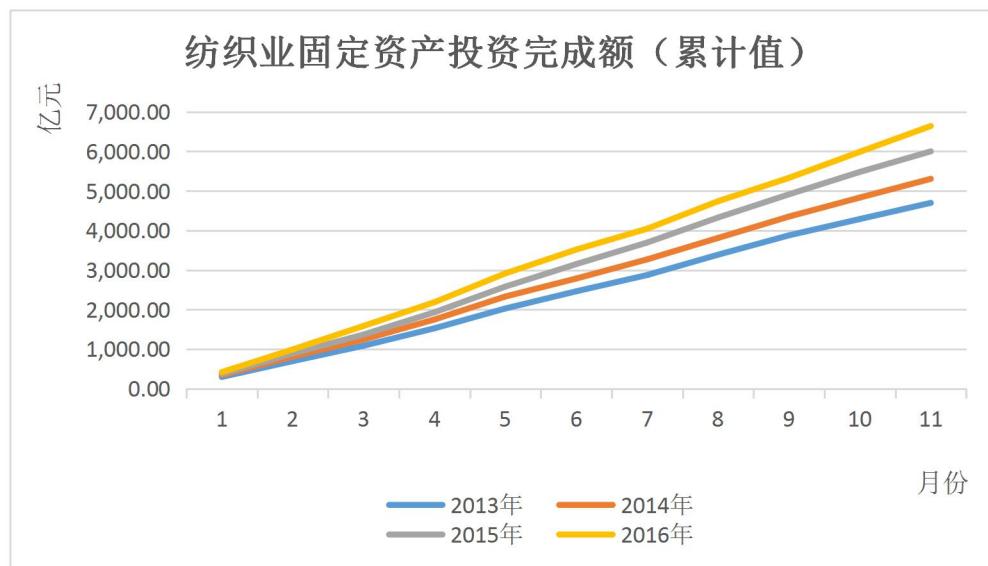
③纺织品服装出口影响

2017年纺织品服装累计贸易额2931.5亿美元，增长1.2%，其中出口2686亿美元，增长0.8%。2017年相较于2016年实现了增长，但随着中美贸易摩擦不断升级，纺织品服装作为中国对美国出口贸易中的重要组成部分，在美国政府于7月11日公布的加税名单里名列其中。涉及绝大部分纺织原料、半成品及少量服装附件产品，主要包括纺织原料(棉花、丝、毛、麻等)；纱线和面料(棉、毛、丝、麻、化纤、玻璃纤维等制)；地毯；工业用纺织品；皮革和毛皮服装、帽类及手套、塑料雨衣等。受国际、国内环境影响，2018年纺织业形势仍然不乐观。

（二）市场规模

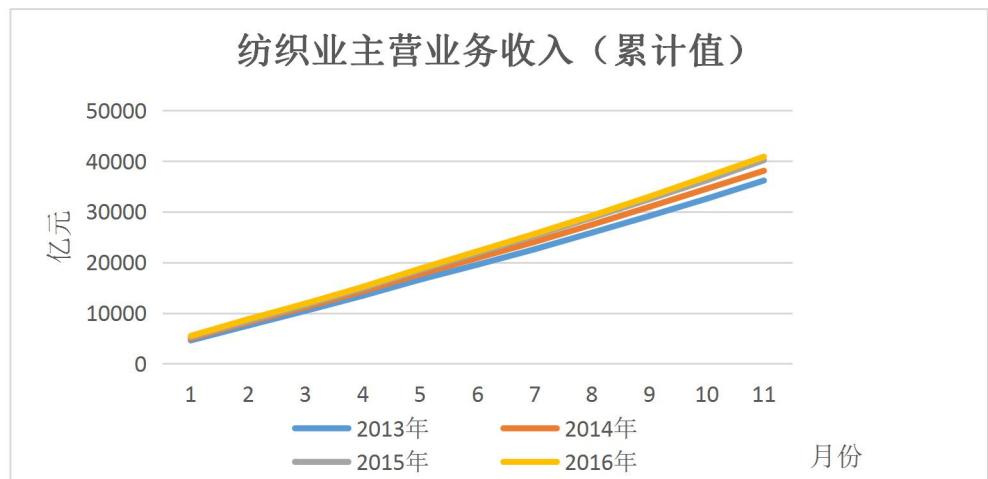
1、纺织业市场规模

“十三五”期间，我国纺织业将呈现出增速放缓的趋势。2018年度，纺织行业所面临外部形势的复杂严峻性仍然不会改变。全球经济复苏仍显疲弱，国际市场需求整体回升动力不足。随着供给侧结构性改革进程的推进，国内经济预计在合理区间保持中高速增长，内需总量仍将稳步扩大。



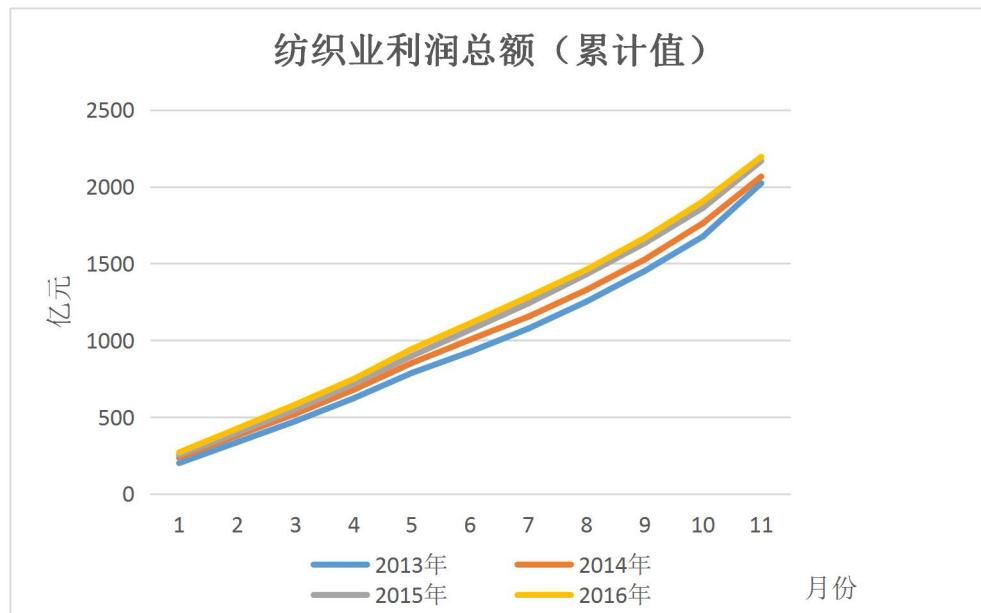
数据来源：wind 资讯

从 2013 年到现在，纺织业固定资产投资完成额实现稳步增长。2014 年累计值为 5306.40，同比增长 12.93%；2015 年累计值为 6001.60，同比增长 13.10%；2016 年累计值为 6642.57，同比增长 10.68%。



数据来源：wind 资讯

从 2013 年到现在，2013 年纺织业主营业务收入累计值为 36,160.60 亿元；2014 年纺织业主营业务收入累计值为 38,091.27 亿元，同比增长 5.34%；2015 年纺织业主营业务收入累计值为 40,173.30 亿元，同比增长 5.47%；2016 年纺织业主营业务收入累计值为 40,869.70 亿元，同比增长 1.73%。



数据来源: wind 资讯

2013年利润总额累计值为2022.71亿元;2014年利润总额累计值为2065.80亿元,同比增长2.13%;2015年利润总额累计值为2167.50亿元,同比增长4.92%;2016年利润总额累计值为2194.10亿元,同比增长1.23%。

2016年9月20日,工信部发布《纺织工业发展规划(2016—2020年)》,报告指出“十二五”期间,纺织工业规模效益稳定增长,结构调整不断深化,科技创新和技术进步明显提升,在全球纺织产业中地位进一步巩固。规模以上纺织企业工业增加值、主营业务收入和利润总额年均分别增长8.5%、9.2%和11.5%,2015年主营业务收入70714亿元,利润总额3860亿元;全行业纺织纤维加工量年均增长5.1%,2015年达5300万吨,占全球纤维加工总量50%以上;纺织品服装出口额年均增长6.6%,2015年达到2912亿美元,我国纺织品服装出口额占世界同类贸易的比重比“十一五”末提高3.1个百分点。“十三五”纺织工业发展规划提出四大目标,其中在行业增长目标方面提出,“十三五”期间,规模以上纺织企业工业增加值年均增速保持在6%-7%;纺织品服装出口占全球市场份额保持基本稳定。纺织工业增长方式从规模速度型向质量效益型转变。纺织行业品牌培育管理体系进一步完善,品牌人才队伍逐步壮大,品牌服务水平显著提升,品牌国际运营能力明显增强,形成一批市场认可度高、美誉度好的知名品牌。

《安徽省纺织工业调整和振兴规划》提出:我省是农业大省,纺织资源丰富。长期以来,纺织工业一直是我省经济发展的传统支柱产业和重要的民生产业,涉及近50多万职工和300万农民的利益,在出口创汇、增加就业等方面发挥了重



要作用。到 2020 年，实现工业增加值 1000 亿元，年增长 21%，争取进入全国前 10 位；棉纺锭发展到 800 万锭，培育 3 家年销售收入 100 亿元左右的企业集团。

（三）基本风险特征

1、原材料价格波动风险

棉花作为纺织行业中主要的原料，其价格的持续快速上涨或者下跌将会加大棉纺纱企业的经营难度，从而对企业的盈利能力造成不利影响。受宏观政策、市场需要等方面的影响，粘胶纤维、涤纶、蚕丝、麻等原材料价格随市场频繁波动，导致行业原料成本动荡、低廉要素成本比较优势难以为继，企业生产压力增大。

2、劳动力成本风险

随着劳动力的流动日趋频繁，公司未来的劳动力成本将不断上升，对公司的盈利能力及持续经营能力造成不利影响。为应对该风险，一方面，公司根据资金情况适度引进自动化生产设备，降低对劳动力的依赖，另一个方面，公司积极改进现有生产工艺，不断提高劳动生产效率，有效抵减劳动力成本上升带来的不利影响。

3、政策风险

纺织行业是关系国计民生的重要行业，受国家宏观调控的影响较大，我国对棉花等农产品初加工实行税收优惠等政策，近年来，税收优惠以及人民币升值等政策的变化以及导向的波动可能对棉纺织行业构成较大的影响。此外，受到中美贸易摩擦等因素影响，各主要国家贸易保护主义倾向加剧，纷纷以加收关税、反倾销、反补贴等手段设置贸易壁垒。可以预计在未来相当长的一段时间内，我国纺织品出口仍将面临严苛复杂的贸易环境。

（四）行业竞争格局

1、行业竞争格局

从国际市场看，我国纺织行业凭借劳动力资源、完备的产业链结构以及产业集群等优势，竞争力不断增强。我国纺织品国际依存度较高，随着东南亚等国家纺织业的不断崛起，必然会挤占我国纺织品的国际份额。欧美等发达国家纺织工艺和技术水平比较先进，在高档产品的优势比较明显，目前主要占据纺织品高端市场。未来国际市场的竞争将是高层次的、更激烈的竞争态势。未来纺织品的国际竞争将会更加激烈。

就国内市场而言，纺织业是我国的传统行业，由于受经济持续增长、社会需



求扩大等因素的影响，各地低水平重复性建设严重，全国纺织业初加工生产能力急剧扩张，纺纱能力出现过剩局面。尽管通过落后产能改造，纺织企业数量有所减少，国有纺织企业的技术水平和盈利能力也得到了较大提高，但我国纺织行业企业数量依旧较多，竞争激烈，占据主导地位的龙头企业较少。

公司拥有多年的业内经验，能够为客户提供定制化产品。目前公司已发展成为集研发、生产、销售于一体的综合性企业。翰联色纺自成立之日起，秉承“创新、联动、包容、共享”的主题思想，以“信息化建设、智能化升级”的核心理念，推出了“三大系列”、为：舒适、抗菌性强的婴幼、儿童系列；健康、活泼、靓丽的流行色系列；舒适、保暖性强的青年、中年、老年系列。“五类功能材质纱”，为草珊瑚功能性纱、罗布麻功能性纱、丝麻功能性纱、薄荷功能性纱和板蓝根功能性纱。公司在业内享有“色纺人棉，首选翰联”的赞誉。公司以加强制度管理为源头，以“ERP 智能生产管控系统”为核心，形成全新的管理模式，从根本上杜绝了体系管理与绩效管理“两层皮”的现象。具有较强的市场竞争力。公司先后荣获“2017 年度安徽省技术创新示范企业”、“2017 年制造业与互联网融合发展试点企业”、“2017 年度安徽省智能工厂”、“2017 年度安徽省质量奖”、“2017 年度安徽省著名商标”等荣誉称号。公司先后荣获“中国纺织工程学会色纺分梳技术研究站”、“安徽省质量管理协会理事单位”、“安徽省纤维检验协会会员”等荣誉称号。

公司拥有多年的业内经验，凭借着对行业深刻的理解，公司积累了丰富的产品与服务经验，能够为客户提供定制化产品，且可以针对客户需求不断完善产品，给客户提供整体解决方案。因此，公司的业务关系粘性大、稳定性高，具有较强的市场竞争力。

2、公司竞争优势与劣势

（1）竞争优势

1、公司技术优势

公司坚持技术改造，极大地提高了生产效率和产品质量水平。为提高产品开发、生产的快速反应能力，公司不断加大机械设备等硬件设施方面的投入，从装备上保证公司快速反应能力，最大限度地满足了客户对产品在品质、交货期等方面的要求。

面对复杂的经济形势，公司坚持实施产品结构调整、推动产业升级，积极以



市场需求为导向，引进新技术、新装备。公司在报告期内完成了对原有生产设备的改造升级，同时不断根据客户产品需求对生产设备及工艺流程进行优化配置。

2、研发优势

公司建有中国纺织工程学会全国纺织针布技术研发中心的研究站——色纺分梳技术研究站。该研究站就生条棉结、杂质、短绒与梳理度的关系及控制；梳理度、生条棉结、生条短绒率与成纱质量的关系进行研究。这种分梳技术特征使得纤维在锡林表面分梳过程中，被托持并维持在齿尖端，利于纤维与盖板相互作用得到分梳，侧齿也能对纤维有一定程度的梳理，根据不同梳理条件，可提高15%–30%的出条速度。其优越性能，有利于提升成纱品质、提高生产效率，降低能耗、耗棉，减少生产成本。

通过企业共建色纺分梳技术研究站。公司将与国内各类典型纤维的标杆纺织企业分别在棉纺、细旦化纤、纤维素纤维、混纺、色纺等领域内涉及的梳理器材研发、梳棉工艺优化、数据检测分析等多方面展开技术合作，并不断确定新的研究项目，共同研究提升梳理效果和纺纱质量，共同促进新产品开发。

公司拥有自己的研发部门、完善的研发组织及经验丰富的研发人员。公司主要产品所采用的核心技术均为自主研发，公司的知识产权所有权人均为公司，不存在任何权属纠纷。并且，公司注重对核心技术的保护，对研发成熟的技术申请了知识产权保护，截至目前，公司已取得10项专利，有16项专利正在实质审查中。此外，公司还指定了专人对公司拥有的知识产权进行管理和保护，并且与在公司任职的董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员签订了保密协议。在公司现有核心技术的基础上，公司也利用自身竞争优势，及时了解客户对公司产品的建议和意见，加强新技术的研发，改进公司现有产品，进一步丰富产品种类，巩固市场地位。

3、产品优势

随着国家对纺织行业重视程度的不断提高以及下游行业的快速发展，客户对纱线的产品品质和稳定性等要求也逐步提高。公司为适应行业变化，坚持不断优化产品质量，并注重生产工艺的改进。同时，公司已经形成了完善的质量控制体系，公司所生产产品的安全性、可靠性均得到了客户的普遍认可。

4、劳动力优势



我国纺织企业普遍面临劳动力成本上涨、人员流失等问题。公司所在地为国家级贫困县，劳动力资源丰富，人力价格相对低廉，公司员工中多数为当地户籍，人员相对稳定，流失率低。公司在用工成本及劳动力稳定性方面优势明显。

（2）公司竞争优势

1、融资渠道单一

长期以来，公司都是依靠自有资金积累和银行贷款的方式发展，尚未进入资本市场，因而融资渠道单一。系统集成项目投资大，周期长且资金周转慢，投资项目的实施、研究开发的投入均迫切需要资金支持，同时公司面临一定的市场容量和投资机会，缺乏持续的资金支持和良好的资本市场融资渠道将极大地限制公司的快速发展。

2、专业人才数量不足

公司目前核心技术人员偏少。由于公司所在地相比经济发达地区相对落后，在吸引行业专业的技术人员和优秀的管理人员方面存在着劣势。

七、公司未来发展战略规划与保障措施

（一）公司未来发展规划

1、技术创新

深耕色纺人棉，创造优质化产品与服务，并取得突破性的成就。在引进、消化、吸收、再创新的基础上，聚焦目标、突出重点。公司将进一步加大研发投入，完善研发体系、人才储备和技术积累机制，不断加强内部培养，并加大与外部引进专家、与科研院所合作力度，增强公司技术实力，夯实公司竞争优势。

2、团队建设

塑造成熟、高效，既有狼性，又有活力和创新能力的团队。团队执行能力、实践能力、协作精神、创新意识、对企业文化的认可程度、对新知识的求知态度和学习能力等都达到适合公司高速发展的需要。实现中层管理人员“年轻化、专业化、职业化”，实现高层管理人员“更职业，有思想，有知识，敢开拓，能创新”。

3、市场开拓

以诚信构建和谐合作关系，创造新商机、开辟新领域、拓展新疆土的能力显



著提升。在经营上，要从“趋同化”转到“差异化”上；在产品上，要从“拿来主义”转到“自己创造”上；在合作上，要从“被动服从”转到“主动引领”上。

4、公司治理

公司将充分利用本次新三板挂牌为契机，不断完善公司的法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司经理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。建立和完善现代企业管理制度。在公司组织结构的发展规划上，根据公司发展需要，调整组织结构和职能分工，建立既职责分明又互相制衡的管理体系。通过对组织结构和管理流程的不断完善和改进，提高公司管理效率，降低管理成本，实现效益最大化。

（二）保障措施

1、强化创新驱动

聚焦目标、突出重点。加快产品和技术的研发。重点加快粘、腈、毛、竹炭纤维混纺色纱的研发，尽快将研发成果投入到应用中。

构建激励创新的体制机制，形成创新活力竞相迸发、创新成果高效转化、创新价值充分体现的体制机制；完善科技成果转化和收益分配机制，实行以增加知识价值为导向的分配政策，加强对创新人才的股权、期权、分红激励。不断提高产品的质量和服务水平。

2、强化人才建设

优化人才结构，把人才作为支撑发展的第一资源，加快推进人才发展体制和制度创新，提高人才质量，优化人才结构，推动人才结构战略性调整。

完善人才评价激励机制和服务保障体系，营造良好的人才发展环境，建立、完善业绩和贡献导向的人才评价标准。保障人才以知识、技能、管理等创新要素参与利益分配，以市场价值回报人才价值，强化对人才的物质和精神激励，鼓励人才弘扬奉献精神。营造崇尚专业的职业氛围，大力弘扬工匠精神。积极开展岗位练兵、技术比武，技术攻关、创新创效等活动，发挥传、帮、带的作用，形成“能人带众人、众人成能人”的良好格局。

3、强化企业管理



用战略的思维深化管理，用发展的眼光完善企业管理制度，强化制度执行，建立制度执行的监督、考核和追究机制；加强企业文化建设，提高员工素质；深化公司财务管理，优化成本，强化财务监督职能；深化商务管理，做好流程设计，做好采购定价、采购计划、采购合同以及供应商管理；深化售后服务管理，完善售后服务体系建设。



第三节 公司治理

一、最近两年“三会”的建立健全及规范运行情况

（一）“三会”的建立健全情况

有限公司阶段，公司依照相关法律法规，制定了《公司章程》，设立了股东会、董事会、监事会及经理，建立了法人治理的基本架构。由于公司规模较小，公司治理结构不够健全，相应的规章制度没有完全建立。因此公司在治理机制的执行方面存在不足之处。

2017年12月28日，翰联有限整个体变更为股份公司。按照规范治理的要求，公司建立健全了有股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的法人治理结构；制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《重大投资管理制度》、《防范公司股东及关联方资金占用专项制度》等公司治理制度；初步建立其权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、相互制衡协调的治理机制，为公司的规范治理奠定了制度基础。

公司整体变更后，能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东合法利益的情况。公司“三会”的的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，公司治理机制的运行成熟尚需一定时间。

截至本公开转让说明书出具之日，公司三会召开情况如下：

（二）上述机构和人员履行职责的情况

股份公司成立以来，公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定和要求，按时召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”召开程序合法，会议文件完整、齐备，“三会”决议均能够得到顺利执行。上述机构的相关人员均符合《公



司法》及《公司章程》的任职要求，并能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。公司董事、监事和高级管理人员增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

(三) 投资者参与公司治理以及职工代表监事履行职责情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，明确了各项议事规则和决策程序，该等机构能够依据《公司法》和《公司章程》的相关规定认真履行各项职责。

职工代表会议选举产生了1名职工监事，为了保证和规范职工代表监事的职责，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会会议的召开、审议内容、表决程序均进行了明确的规定，监事会运作机制较为健全、规范，职工代表监事基本能够按照《公司法》、《监事会议事规则》等有关法人治理制度，履行相应的职责，对公司和管理层的日常经营进行相应的监督。

二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果

(一) 董事会关于现有公司治理机制对股东权利保护的讨论

公司按照《公司法》等有关规定，设立了股东大会、董事会、监事会法人治理机构，并且依法制定了《公司章程》，《公司章程》第四章第一节明确规定了股东所享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，确保了股东所享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第二十五条规定公司董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

根据《公司法》、《证券法》等有关规定，公司依法制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露办法》、《承诺



管理制度》、《防范资金占用制度》、《利润分配管理制度》等法人治理制度；制定了财务管理、风险控制相关的《财务印章管理制度》、《固定资产管理制度》、《货币资金管理制度》、《企业会计制度及基础工作管理办法》、《日常经营财务开支审批规定》等相关的内部管理制度。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，虽然没有得到完整有效地实施，存在一定的瑕疵，但是管理层不断完善各项制度，寻求公司自上而下的贯彻执行。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司及控股股东、实际控制人近两年的合法合规情况

根据利辛县市场监督管理局、利辛县人力资源和社会保障局、利辛县税务局出具的证明，控股股东、实际控制人的无犯罪记录、信用报告，证明公司、控股股东和实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况，并已对此作出了书面承诺。

四、公司的独立性

（一）业务独立

公司主营业务是主营业务为纱线的生产、加工和销售。公司拥有从事上述业务完整、独立的研发、采购、销售、生产、财务体系和专业人员，具有与其生产经营相适应的场所，具备面向市场独立运营的能力。不存在依赖公司股东及其他关联企业进行生产经营的情形，与公司股东及其他关联企业不存在同业



竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（二）资产独立

公司是由有限责任公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营有关的且独立于公司股东及其他关联企业的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的办公室场所以及发明专利、实用新型专利等资产的所有权或使用权，不存在为公司股东提供担保的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、非职工监事人员由公司股东大会选举，职工监事由职工代表大会选举产生，董事长、监事会主席分别由公司董事会、监事会选举产生，总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

根据公司董事会和高级管理人员的声明，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位或其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位或其控制的其他企业中领薪。

因此，公司的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

公司拥有独立的银行账户，不存在与其股东或其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务的保持了独立性。

（五）机构独立

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，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。公司根据日常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，与公司股东及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，



自设立以来未发生干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争

(一) 同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司与公司的控股股东和实际控制人控制或参股的其他企业不存在同业竞争。

截至目前，公司的控股股东为张毅，实际控制人为张毅，除张毅外，翰联色纺不存在其他直接或间接持有公司5%以上股份的关联方。

张毅的对外投资情况如下：

(1) 汇博投资

项 目	内 容
公司名称	太和县汇博投资管理有限公司
统一信用代码	91341222355125267K
成立日期	2015年9月6日
性质	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	太和县苗老集镇鑫街南路东
法定代表人	张毅
经营范围	投资管理,项目投资、企业形象策划、营销管理、理财管理、个人创业贷款、在建工程项目贷款及短期垫资、贵金属投资咨询服务。(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)
营业期限	至2026-04-02

张毅和施朝田分别持有汇博投资70%和30%的股权。

(2) 杭州贝妮网络科技有限公司

项 目	内 容
公司名称	杭州贝妮网络科技有限公司
统一信用代码	91330102MA28RXQ00M
成立日期	2017年5月17日



项 目	内 容
性质	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	浙江省杭州市滨江区长河街道滨和路1174号2层
法定代表人	张毅
经营范围	服务:网络技术、信息技术、计算机软硬件、电子商务技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,国内广告设计;网上销售:纺织品,服装,服饰,鞋帽,箱包,日用百货,汽车用品,家具,工艺礼品,家居用品,塑料制品,厨卫用品,通讯产品,电子产品,家用电器,体育用品,装饰材料,玩具,五金交电。(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)
营业期限	至2018-5-30

张毅和谈杰分别持有杭州贝妮网络科技有限公司70%和30%的股份。该公司已于2018年5月30日经杭州市高新区(滨江)市场监督管理局出具的(滨)准予注销【2018】第127131号《工商企业注销证明》核准注销。

(二) 同业竞争分析

综上,公司与控股股东、实际控制人及其控制的(包括其亲属控制的)其他企业不存在同业竞争的情形。

(三) 为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争,公司控股股东、实际控制人张毅以及公司的其他董事、监事和高级管理人员分别作出书面承诺:

“1、截至本承诺函出具之日,本人及本人控制的公司(翰联色纺除外,下同)均未直接或间接从事任何与翰联纺织构成竞争或可能构成竞争的产品技术服务或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起,本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与翰联色纺构成竞争或可能构成竞争的产品技术服务或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起,本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行与翰



联色纺构成竞争或可能构成竞争的产品技术服务或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与翰联色纺之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知翰联色纺，并尽力将该等商业机会让与翰联色纺。

5、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与翰联色纺之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向翰联色纺赔偿一切直接和间接损失。”

六、近两年公司发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的防止措施

(一)近两年公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

1、公司是否存在为控股股东、实际控制人提供担保的情况

截至本说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情况。

2、关联方占用公司资金情况及清理过程

关联方占用公司资金情况及清理过程具体见第四节 财务部分“关联方及关联交易”。

截止本说明书签署日，上述关联方资金占用已清理完毕；公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。



翰联色纺报告期内对外担保合同情况如下 2018年1月,公司与中国建设银行股份有限公司利辛支行签订编号为LP2017009号的流动资金贷款合同,取得总额4,000,000.00元的保证贷款,借款期限1年,由利辛县信宜达融资担保有限公司提供保证,利辛县富亚纱网有限公司为该笔贷款提供信用反担保;同时安徽翰联色纺股份有限公司为利辛县信宜达融资担保有限公司作为利辛县富亚纱网有限公司4,000,000.00元的贷款保证人提供信用反担保。

除上述事项以外,截止公开转让说明书签署日,公司无对外担保事项。

(二) 为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后,公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范资金占用制度》等制度,对公司对外担保、重大投资、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定,严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行,有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

为防止股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生,公司所有自然人股东、董事、监事和高级管理人员出具如下承诺函:

1、本承诺出具日后,本人将尽可能避免与翰联色纺及其控股子公司之间的关联交易;

2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易,本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定,遵循等价、有偿、公平交易的原则,履行合法程序并订立相关协议或合同,及时进行信息披露,保证关联交易的公允性;

3、本人承诺不通过关联交易损害翰联色纺及其他股东的合法权益;

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



（三）为规范公司对外担保行为所采取的具体安排

股份公司成立后，公司通过制定了《对外担保管理制度》，规范了公司的对外担保行为，主要条款如下：

第十二条 公司对外担保事项均须经董事会审议批准。董事会审议对外担保事项时，须经出席董事会会议的三分之二以上董事同意。

第十三条 涉及关联担保的，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

该董事会会议由过半数的无关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联董事过半数通过；出席董事会的无关联关系董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

第十四条 以下对外担保行为，经董事会审议通过后，还须报股东大会批准：

公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计的净资产的百分之五十（50%）以后提供的任何担保；

公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十（30%）；

为资产负债率超过百分之七十（70%）的担保对象提供的担保；

单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十（10%）的担保；

对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过200万元人民币。

第十五条 股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东及其关联人（及按挂牌地相关规则所指定的有关人士），不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的无关联股东所持表决权的半数以上通过。

第十六条 股东大会在审议本制度第十五条第二项担保议案时，应当由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第十七条 公司财务部门应按规定向负责公司财务审计的注册会计师如实提供公司全部对外担保事项。



七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份情况如下：（包括间接持股）

序号	姓名	职务	持有方式	持有股数 (万股)	持股比例 (%)
1	张毅	董事长、总经理	直接+间接	5,955.00	99.25
2	陈利	董事、副总经理、董事会秘书	-	-	-
3	施朝田	董事、财务总监	间接	45.00	0.75
4	张斌	董事	-	-	-
5	纪康	董事	-	-	-
6	赵锦	董事	-	-	-
7	傅丽芳	董事			
8	司晓莉	监事会主席	-	-	-
9	张其飞	监事			
10	吴琼	职工代表监事	-	-	-
合计			-	6,000.00	100.00

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事长张毅和董事张斌系兄弟关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间的不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员相关协议、承诺

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，该等合同均正常执行。

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要包括避免同业竞争的承诺和避免关联交易的承诺，具体参阅本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（三）为避免同业竞争所采取的措施及承诺”和“第三节公司治理”之“六、近两年公司发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施的防止措施”之“（二）为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。



（四）公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人等控制的企业或其他企业处兼职的情况。

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司不存在利益冲突的情况。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况；公司董事、监事、高级管理人员最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

不存在其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形。

八、近两年董事、监事和高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的具体变动情况如下：

1、报告期初的董事、监事及高级管理人员

序号	姓名	职务
1	张毅	执行董事、经理
2	宋娟	监事

2、2017年6月29日，公司召开股东会变更监事，公司的董事、监事、高级管理人员如下：

序号	姓名	职务
1	张毅	执行董事、经理
2	张斌	监事

3、2017年12月28日，公司股改后至今，公司的董事、监事、高级管理人员如下：

序号	姓名	职务



序号	姓名	职务
1	张毅	董事长、总经理
2	陈利	公司董事、副总经理、董事会秘书
3	赵锦	公司董事、副总经理
4	纪康	公司董事
5	张斌	公司董事
6	傅丽芳	公司董事
7	施朝田	公司董事、财务负责人
8	司晓莉	监事会主席
9	张其飞	监事
10	吴琼	职工监事

九、公司规范经营情况

（一）劳动用工和社会保险

根据公司提供的劳动合同、员工花名册及社保情况的说明，公司与全体员工均签订了劳动合同，并依法在公司所在地办理了社会保险登记，参加了社会保险。截至2018年5月31日，公司共有员工277人，公司为218人缴纳了社会保险，未缴纳社保人数为59人。其中，有32名员工为个人原因申请公司不为其缴纳社保，有20名员工为退休返聘人员，公司已经与其签署了劳务合同，有7名员工为当月新入职员工。

根据利辛县人力资源和社会保障局出具的合规证明，报告期内，公司劳动用工制度和劳动情况均符合国家有关劳动用工的法律、法规和规范性文件的要求，没有因违反劳动法律、规定和规范性文件而受到过处罚。

公司控股股东、实际控制人张毅出具承诺：如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司需要为职工补缴社会保险费、住房公积金或对公司处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

（二）票据融资

有限公司阶段，为了节省融资时间，同时也是为了满足更灵活地支付供应商货款的需要，公司存在无真实交易背景票据融资的情况。



报告期内，公司存在的无真实交易背景的票据融资情况如下：

序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
1	南通市金璐艺卧室用品有限公司	安徽翰联纺织有限公司	兴业银行南通分行营业部	2015/12/1	30,000.00	2016/6/1	新乡化纤股份有限公司
2	南通市金璐艺卧室用品有限公司	安徽翰联纺织有限公司	兴业银行南通分行营业部	2015/12/1	30,000.00	2016/6/1	新乡化纤股份有限公司
3	南通市金璐艺卧室用品有限公司	安徽翰联纺织有限公司	兴业银行南通分行营业部	2015/12/1	30,000.00	2016/6/1	新乡化纤股份有限公司
4	无锡诺斯本传动科技有限公司	安徽翰联纺织有限公司	交通银行无锡河埒口支行	2015/7/7	10,000.00	2016/1/7	安徽翰联纺织有限公司
5	海门市富家美俄床上用品厂	安徽翰联纺织有限公司	江苏常熟农村商业银行	2015/12/16	100,000.00	2016/6/16	新乡化纤股份有限公司
6	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	新乡化纤股份有限公司
7	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	新乡化纤股份有限公司
8	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	新乡化纤股份有限公司
9	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	新乡化纤股份有限公司
10	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	新乡化纤股份有限公司
11	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	青岛东佳纺机(集团)有限公司
12	江西金思康药业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春分行	2016/1/18	200,000.00	2016/7/18	青岛东佳纺机(集团)有限公司
13	建宁县元峰木制品有限公司	安徽翰联纺织有限公司	广昌县农村合作信用联社	2016/3/16	1,000,000.00	2016/9/16	山东银鹰化纤有限公司



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
14	江西常利安实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行总行营业部	2016/3/1	500,000.00	2016/9/1	新乡化纤股份有限公司
15	南昌索克斯信息产业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行南昌洪城支行	2016/3/1	500,000.00	2016/9/1	新乡化纤股份有限公司
16	江西嘉莱特精典国际酒店有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行高新支行	2016/4/29	500,000.00	2016/10/29	新乡化纤股份有限公司
17	江西凯润实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商行青山湖支行	2016/5/6	500,000.00	2016/11/6	新乡化纤股份有限公司
18	江西凯润实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商行青山湖支行	2016/5/6	500,000.00	2016/11/6	新乡化纤股份有限公司
19	江西凯润实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商行青山湖支行	2016/5/6	500,000.00	2016/11/6	新乡化纤股份有限公司
20	江西凯润实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商行青山湖支行	2016/5/6	500,000.00	2016/11/6	新乡化纤股份有限公司
21	江西云欣工程设备有限公司	安徽翰联纺织有限公司	鹰潭农村商业银行股份有限公司	2016/5/12	500,000.00	2016/11/12	新乡化纤股份有限公司
22	江西云欣工程设备有限公司	安徽翰联纺织有限公司	鹰潭农村商业银行股份有限公司	2016/5/12	500,000.00	2016/11/12	新乡化纤股份有限公司
23	江西嘉成包装有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司经开支行	2016/5/11	100,000.00	2016/11/11	江苏中晖纺织机械有限公司
24	南昌市西湖区金润广场印氏纺织总汇	安徽翰联纺织有限公司	南昌市湾里区农村信用合作联社营业部	2016/6/7	500,000.00	2016/12/7	新乡化纤股份有限公司
25	南昌市西湖区金润广场印氏纺织总汇	安徽翰联纺织有限公司	南昌市湾里区农村信用合作联社营业部	2016/6/7	500,000.00	2016/12/7	新乡化纤股份有限公司
26	江苏帝奥控股集团股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	中国农业银行南通通州支行	2016/1/22	50,000.00	2016/7/22	江阴市鑫运纺机设备有限公司
27	合肥美之乐包装印务有限公司	安徽翰联纺织有限公司	中国民生银行合肥白马支行	2015/12/17	10,000.00	2016/6/17	江阴市鑫运纺机设备有限公司



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
	司						司
28	浙江焱阳实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌大丰村镇银行	2016/8/31	500,000.00	2017/2/28	新乡化纤股份有限公司
29	乐美电商股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	抚州农业银行营业部	2016/9/19	500,000.00	2017/3/19	浙江日发纺机技术有限公司
30	乐美电商股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	抚州农业银行营业部	2016/9/19	500,000.00	2017/3/19	新乡化纤股份有限公司
31	江西天瑞源农业发展有限公司	安徽翰联纺织有限公司	东乡农村银行股份有限公司营业部	2016/9/26	100,000.00	2017/3/26	项城市盛强纸管有限公司
32	浙江焱阳实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌大丰村镇银行	2016/9/26	100,000.00	2017/3/26	太和县恒硕塑业有限责任公司
33	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/10/12	100,000.00	2017/4/13	安徽东锦资源再生科技有限公司
34	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/10/13	200,000.00	2017/4/12	新乡化纤股份有限公司
35	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/10/12	100,000.00	2017/4/13	青岛东佳纺机(集团)有限公司
36	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/10/13	200,000.00	2017/4/12	安徽东锦资源再生科技有限公司
37	江西贺盈贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行湖滨支行	2016/11/14	500,000.00	2017/5/14	望江博傲实业有限公司
38	江西微诚文化传播有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/11/22	200,000.00	2017/5/22	新乡化纤股份有限公司
39	江西荣达电器销售有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西安义农村商业银行股份有限公司	2016/11/22	500,000.00	2017/5/22	新乡化纤股份有限公司
40	江西亮宏实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西安义农村商业银行股份有限公司	2016/11/24	500,000.00	2017/5/24	唐山三友集团兴达化纤有限公司



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
			司				公司
41	江西巨华实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/11/24	200,000.00	2017/5/24	江苏中晖纺织机械有限公司
42	江西巨华实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/11/28	500,000.00	2017/5/28	新乡化纤股份有限公司
43	江西银建实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行青山湖支行	2016/11/28	100,000.00	2017/5/28	项城市盛强纸管有限公司
44	江西蕊润实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行青山湖支行	2016/11/28	500,000.00	2017/5/28	唐山三友集团兴达化纤有限公司
45	江西洪大(集团)股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行洪大支行	2016/12/1	100,000.00	2017/6/1	唐山三友集团兴达化纤有限公司
46	贵州中钢钢管有限公司	安徽翰联纺织有限公司	贵州花溪农村商业银行	2016/11/9	1,000,000.00	2017/5/9	新乡化纤股份有限公司
47	贵州中钢钢管有限公司	安徽翰联纺织有限公司	贵州花溪农村商业银行	2016/11/9	1,000,000.00	2017/5/9	安徽东锦资源再生科技有限公司
48	江西印得利实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2016/12/2	500,000.00	2017/6/2	安徽东锦资源再生科技有限公司
49	樟树市德泰木制品有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司宜春丰城分行	2016/12/14	200,000.00	2017/6/14	安徽东锦资源再生科技有限公司
50	上饶市庞大物资销售有限公司	安徽翰联纺织有限公司	上饶银行恒信支行	2016/12/14	500,000.00	2017/6/14	唐山三友集团兴达化纤有限公司
51	抚州益优满绿色农业发展有限公司	安徽翰联纺织有限公司	临川浦发村镇银行营业部	2016/12/23	500,000.00	2017/6/23	唐山三友集团兴达化纤有限公司
52	抚州益优满绿色农业发展有限公司	安徽翰联纺织有限公司	临川浦发村镇银行营业部	2016/12/23	500,000.00	2017/6/23	新乡化纤股份有限公司
53	抚州益优	安徽翰联纺	临川浦发村	2016/12/23	500,000.00	2017/6/23	新乡化纤



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
	满绿色农业发展有限公司	织有限公司	镇银行营业部				股份有限公司
54	江西省威达工程建设有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2016/12/26	500,000.00	2017/6/9	唐山三友集团兴达化纤有限公司
55	江西雄鹰实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	中国建设银行股份有限公司安义支行	2016/12/27	1,000,000.00	2017/6/27	新乡化纤股份有限公司
56	抚州元佳农业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	临川浦发村镇银行营业部	2017/1/3	200,000.00	2017/7/3	新乡化纤股份有限公司
57	抚州禾盛农业科技有限公司	安徽翰联纺织有限公司	临川浦发村镇银行营业部	2017/1/3	500,000.00	2017/7/3	新乡化纤股份有限公司
58	抚州民乐绿色农业发展有限公司	安徽翰联纺织有限公司	临川浦发村镇银行营业部	2017/1/12	500,000.00	2017/7/12	唐山三友集团兴达化纤有限公司
59	南昌泽西商务有限公司	安徽翰联纺织有限公司	湾里农商银行岭口路支行	2017/1/16	200,000.00	2017/7/16	唐山三友集团兴达化纤有限公司
60	江西雄鼎实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	进贤县农村信用合作联社张公信用社	2017/2/3	1,000,000.00	2017/8/3	新乡化纤股份有限公司
61	江西中坚实业投资有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行红谷分行	2017/2/6	200,000.00	2017/8/6	唐山三友集团兴达化纤有限公司
62	江西中坚实业投资有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行红谷分行	2017/2/6	100,000.00	2017/8/6	唐山三友集团兴达化纤有限公司
63	江西鸿晋贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2017/2/15	1,000,000.00	2017/8/25	新乡化纤股份有限公司
64	江西宏宇铝业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	安义农村合作银行营业部	2017/2/15	100,000.00	2017/8/11	唐山三友集团兴达化纤有限公司
65	江西宏宇铝业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	安义农村合作银行营业部	2017/2/15	200,000.00	2017/8/11	唐山三友集团兴达化纤有限公司



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
							公司
66	江西宏宇铝业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	安义农村合作银行营业部	2017/2/15	200,000.00	2017/8/11	唐山三友集团兴达化纤有限公司
67	江西庆弘贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2017/2/15	500,000.00	2017/8/15	新乡化纤股份有限公司
68	南昌洪城轮胎商行	安徽翰联纺织有限公司	江西银行股份有限公司南昌铁路支行	2017/3/3	100,000.00	2017/9/3	浙江日发纺机技术有限公司
69	洪城大市场股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行洪大支行	2017/3/3	200,000.00	2017/9/1	浙江日发纺机技术有限公司
70	江西东林实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	湾里农商银行岭口路支行	2017/3/6	1,000,000.00	2017/9/6	新乡化纤股份有限公司
71	江西洪大(集团)股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行洪大支行	2017/3/7	500,000.00	2017/9/7	唐山三友集团兴达化纤有限公司
72	江西中部电力有限责任公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2017/3/14	500,000.00	2017/9/14	唐山三友集团兴达化纤有限公司
73	江西中部电力有限责任公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2017/3/14	500,000.00	2017/9/14	唐山三友集团兴达化纤有限公司
74	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2017/4/10	200,000.00	2017/10/10	唐山三友集团兴达化纤有限公司
75	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2017/4/10	200,000.00	2017/10/10	唐山三友集团兴达化纤有限公司
76	江西久诚实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农村商业银行洪都支行	2017/4/10	200,000.00	2017/10/10	唐山三友集团兴达化纤有限公司
77	南昌文鸿贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	新建农商银行营业部	2017/5/9	200,000.00	2017/11/9	新乡化纤股份有限公司
78	南昌文鸿	安徽翰联纺	新建农商银	2017/5/9	200,000.00	2017/11/9	新乡化纤



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
	贸易有限公司	织有限公司	行营业部				股份有限公司
79	昆山创鑫汇通建筑材料有限公司	安徽翰联纺织有限公司	上海农商银行昆山支行	2017/4/20	100,000.00	2017/10/19	博拉经纬纤维有限公司
80	山东圣泉新材料股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	浦发济南分行营业部	2017/4/26	100,000.00	2017/10/26	博拉经纬纤维有限公司
81	新余经济开发区粮食购销公司	安徽翰联纺织有限公司	新余农商银行营业部	2017/6/9	500,000.00	2017/12/9	新乡化纤股份有限公司
82	新余经济开发区粮食购销公司	安徽翰联纺织有限公司	新余农商银行营业部	2017/6/9	500,000.00	2017/12/9	新乡化纤股份有限公司
83	南昌市洪城大市场顺创毕业批发部	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行洪大支行	2017/6/16	500,000.00	2017/10/16	唐山三友集团兴达化纤有限公司
84	大连中盈科技股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	阜新银行大连兴华支行	2017/7/7	500,000.00	2018/1/6	唐山三友集团兴达化纤有限公司
85	江西丰康实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西湾里农村商业银行股份有限公司	2017/7/17	500,000.00	2018/1/17	新乡化纤股份有限公司
86	江西丰康实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	江西湾里农村商业银行股份有限公司	2017/7/17	500,000.00	2018/1/17	新乡化纤股份有限公司
87	晋中百达盛贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	洛城农商银行营业部	2017/7/27	1,000,000.00	2018/1/26	新乡化纤股份有限公司
88	舞钢市华凯实业有限公司	安徽翰联纺织有限公司	河南舞钢农村商业银行股份有限公司	2017/8/3	500,000.00	2018/2/3	唐山三友集团兴达化纤有限公司
89	江西鸿晋贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2017/8/15	1,000,000.00	2018/2/8	新乡化纤股份有限公司
90	江西鸿晋贸易有限公司	安徽翰联纺织有限公司	南昌农商银行东湖支行	2017/8/15	500,000.00	2018/2/8	唐山三友集团兴达化纤有限公司



序号	出票人	收款人	承兑银行	出票日	金额	解付时间	付票单位
							公司
91	鹤壁商祺商贸有限公司	安徽翰联纺织有限公司	鹤壁农村商业银行股份有限公司	2017/8/25	500,000.00	2018/2/25	唐山三友集团兴达化纤有限公司
92	大连中盈科技股份有限公司	安徽翰联纺织有限公司	阜新银行大连兴华支行	2017/7/7	500,000.00	2018/3/4	新乡化纤股份有限公司
93	新乡市黄河精细化有限公司	安徽翰联纺织有限公司	中原银行股份有限公司新乡分行	2017/9/5	500,000.00	2018/3/4	新乡化纤股份有限公司
94	绍兴洁彩坊印染有限公司	安徽翰联纺织有限公司	中信银行绍兴分行财务中心	2017/8/24	500,000.00	2018/3/18	新乡化纤股份有限公司
95	新疆西域轻工基础(集团)有限公司	安徽翰联纺织有限公司	新疆天山农村商业银行营业部	2017/9/18	500,000.00	2018/3/18	新乡化纤股份有限公司
	合计				37,060,000.00		

公司上述不规范使用票据的行为违反了《中华人民共和国票据法》第十条之规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。”但是，公司目的是为了解决资金压力，购买的票据均用于正常生产经营周转，并未用于其他用途，且相关不规范票据交易行为均已到期解付清理。2017年12月8日，公司已作出承诺：上述无真实交易背景的票据到期后公司不再发生不规范票据交易或其他票据行为，公司对已到期的票据均及时履行了付款责任，公司未因不规范使用票据的行为给公司及股东的利益造成任何损害，也未对承兑银行及其他利益相关者造成损失，未与任何第三方就票据行为产生任何纠纷，也未因此受到任何刑事的行政处罚或刑事处罚，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查尚未有明确结论意见的情形。

2018年9月3日，中国人民银行利辛县支行已出具证明：安徽翰联色纺股份有限公司自设立以来未因票据融资行为受到我行的处罚。

公司实际控制人张毅出具承诺：如公司因票据融资问题而被有关机关处罚或遭受任何损失，由其承担全部责任。



（三）诉讼、仲裁和行政处罚

1、诉讼、仲裁

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在未决诉讼、仲裁。

2、行政处罚

报告期内，公司及各股东无重大违法违规及受处罚情形。

（四）其他合规经营情况

公司不存在税务、消防、工商、质检等合规经营方面的问题。

（五）消防情况

《中华人民共和国消防法》第十条规定：“按照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程，除本法第十一条另有规定的外，建设单位应当依法取得施工许可之日起七个工作日内，将消防设计文件报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。”

《中华人民共和国消防法》第十一条规定：“国务院公安部门规定的大型的人员密集场所和其他特殊建设工程，建设单位应当将消防设计文件报送公安机关消防机构审核。公安机关消防机构依法对审核的结果负责。”

《中华人民共和国消防法》第十三条规定：“按照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程竣工，依照下列规定进行消防验收、备案：（一）本法第十一条规定的建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防验收；（二）其他建设工程，建设单位在验收后应当报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。依法应当进行消防验收的建设工程，未经消防验收或者消防验收不合格的，禁止投入使用；其他建设工程经依法抽查不合格的，应当停止使用。公司的建设工程属于《中华人民共和国消防法》第十一条规定的建设工程，应由消防备案类别的建设工程，由公安机关消防机构进行抽查。

《中华人民共和国消防法》第七十三条规定：“（三）公众聚集场所，是指宾馆、饭店、商场、集贸市场、客运车站候车室、客运码头候船厅、民用机场航站楼、体育场馆、会堂以及公共娱乐场所等。”

《建设工程消防监督管理规定》第十四条规定：“对具有下列情形之一的特殊建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防设计审核，并在建设工



程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收：（一）设有本规定第十三条所列的人员密集场所的建设工程；（二）国家机关办公楼、电力调度楼、电信楼、邮政楼、防灾指挥调度楼、广播电视台、档案楼；（三）本条第一项、第二项规定以外的单体建筑面积大于四万平方米或者建筑高度超过五十米的其他公共建筑；（四）城市轨道交通、隧道工程，大型发电、变配电网工程；（五）生产、储存、装卸易燃易爆危险物品的工厂、仓库和专用车站、码头，易燃易爆气体和液体的充装站、供应站、调压站”。

《建设工程消防监督管理规定》第二十四条规定：“对本规定第十三条、第十四条的规定以外的建设工程，建设单位应当在取得施工许可、工程竣工验收合格之日起七日内，通过省级公安机关消防机构网站进行消防设计、竣工验收消防备案，或者到公安机关消防机构业务受理场所进行消防设计、竣工验收消防备案。建设单位在进行建设工程消防设计或者竣工验收消防备案时，应当分别向公安机关消防机构提供备案申报表、本规定第十五条规定的相关材料及施工许可文件复印件或者本规定第二十一条规定的相关材料。按照住房和城乡建设行政主管部门的有关规定进行施工图审查的，还应当提供图审查机构出具的审查合格文件复印件。依法不需要取得施工许可的建设工程，可以不进行消防设计、竣工验收消防备案。”

根据 2018 年 10 月 30 日，利辛县公安消防大队出具的《建设工程竣工验收消防备案受理凭证》，公司已于 2018 年 10 月 30 日在网上进行了工程竣工验收消防备案，备案号为 340000WYS180008010，且根据《建设工程消防监督管理规定》的规定，该工程未被确定为抽查对象。

公司的经营场所皆为自有房屋。公司日常经营场所及消防备案情况如下：

产权单位	产权证号	坐落位置	建筑面积	消防备案文件	核准单位
翰联色纺	皖 (2018) 利辛县不动产权第 0003915 号	利辛县世纪大道西侧 101 等 20 户	宗地面积 86750.9 / 房屋建筑面积 31493.21	取得了备案号 340000WYS180008010 的《建设工程竣工验收消防备案受理凭证》	利辛县公安消防大队



（六）区域股权交易中心挂牌情况

公司未曾在区域性股权交易中心挂牌。公司股票不存在公开发行或变相公开发行情形。公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形。



第四节 公司财务

一、公司的财务报表

(一) 资产负债表

单位:元

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产:			
货币资金	8,854,068.93	3,088,111.71	5,145,045.04
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			1,091,600.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	23,250,336.74	15,695,448.17	15,284,472.03
预付款项	3,554,750.89	1,952,814.86	3,097,614.86
其他应收款	791,484.23	779,361.58	37,828,773.41
存货	29,777,638.37	32,682,918.90	26,556,658.56
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	657,856.66	1,670,503.46	78,032.76
流动资产合计	66,886,135.82	55,869,158.68	89,082,196.66
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			
投资性房地产			
固定资产	90,787,863.15	92,895,618.37	59,052,681.60
在建工程	174,000.00		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,085,873.82	10,244,076.75	10,493,278.33
开发支出			
商誉			



项 目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,156,970.78	2,205,415.83	1,474,381.26
其他非流动资产	4,353,972.72	4,139,030.72	166,741.46
非流动资产合计	107,558,680.47	109,484,141.67	71,187,082.65
资产总计	174,444,816.29	165,353,300.35	160,269,279.31

(一) 资产负债表 (续)

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:			
短期借款	39,000,000.00	40,000,000.00	54,000,000.00
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	3,659,027.57	2,255,766.98	794,313.21
预收款项	5,965,561.15	3,392,701.76	5,623,181.58
应付职工薪酬	2,033,738.69	2,119,225.40	2,409,813.13
应交税费	1,591,756.28	2,829,208.21	2,546,479.11
其他应付款	32,454,046.70	28,273,369.51	63,547,499.13
持有待售的处置组中的 负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计	84,704,130.39	78,870,271.86	128,921,286.16
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	3,838,219.45	3,851,005.54	2,429,322.59
递延所得税负债			



项 目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,838,219.45	3,851,005.54	2,429,322.59
负债合计	88,542,349.84	82,721,277.40	131,350,608.75
股东权益:			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	33,190,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	19,192,927.33	18,663,415.92	2,667,549.25
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	6,709,539.12	3,968,607.03	-6,938,878.69
股东权益合计	85,902,466.45	82,632,022.95	28,918,670.56
负债和股东权益总计	174,444,816.29	165,353,300.35	160,269,279.31

(二) 利润表

单位:元

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	57,785,763.51	105,239,020.57	133,718,636.16
减: 营业成本	48,048,939.76	87,785,157.33	118,242,598.78
税金及附加	667,097.27	1,818,378.79	1,106,925.97
销售费用	2,249,910.25	4,173,547.59	3,529,258.22
管理费用	1,947,520.59	5,528,662.82	3,120,415.18
研发费用	2,305,735.31	4,677,755.72	5,821,324.57
财务费用	1,352,010.46	3,307,541.89	7,060,946.15
资产减值损失	219,579.16	5,706,712.29	3,041,829.93
加: 其他收益	2,119,386.09	4,198,017.05	
投资收益		-901,550.00	2,663,914.00
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		118,000.00	-76,000.00



项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
资产处置收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,114,356.80	-4,344,268.81	-5,616,748.64
加: 营业外收入	0.51	64,144.77	3,001,128.57
减: 营业外支出	100.00	297,594.94	289,215.67
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,114,257.31	-4,577,718.98	-2,904,835.74
减: 所得税费用	373,325.22	-731,034.57	-469,755.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
(一) 持续经营净利润	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	0.05	-0.07	-0.07
(二) 稀释每股收益	0.05	-0.07	-0.07

(三) 现金流量表

单位:元



项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
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	39,766,380.17	85,427,132.92	103,501,531.55
收到的税费返还	67,716.98	1,742,077.08	867,509.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,607,912.46	9,414,506.88	9,205,789.39
经营活动现金流入小计	42,442,009.61	96,583,716.88	113,574,829.94
购买商品、接受劳务支付的现金	26,578,634.31	44,782,171.42	45,633,774.54
支付给职工以及为职工支付的现金	4,599,910.77	11,832,532.97	9,299,388.19
支付的各项税费	3,560,270.18	7,145,767.11	2,331,234.38
支付其他与经营活动有关的现金	3,525,897.29	7,466,512.67	5,926,971.11
经营活动现金流出小计	38,264,712.55	71,226,984.17	63,191,368.22
经营活动产生的现金流量净额	4,177,297.06	25,356,732.71	50,383,461.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		308,050.00	
取得投资收益收到的现金			2,663,914.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		130,445,846.33	75,270,000.00
投资活动现金流入小计		130,753,896.33	77,933,914.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	639,732.91	7,397,357.00	5,443,399.53
投资支付的现金			606,690.00
支付其他与投资活动有关的现金		89,030,000.00	106,070,000.00
投资活动现金流出小计	639,732.91	96,427,357.00	112,120,089.53
投资活动产生的现金流量净额	-639,732.91	34,326,539.33	-34,186,175.53
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	4,000,000.00	40,000,000.00	84,206,380.44
收到其他与筹资活动有关的现金	17,812,778.48	90,615,170.32	156,721,990.00
筹资活动现金流入小计	21,812,778.48	130,615,170.32	240,928,370.44
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	54,000,000.00	84,068,812.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,294,022.80	3,069,562.52	3,826,866.44



项 目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
支付其他与筹资活动有关的现金	13,285,000.00	135,342,534.30	172,802,746.18
筹资活动现金流出小计	19,579,022.80	192,412,096.82	260,698,425.12
筹资活动产生的现金流量净额	2,233,755.68	-61,796,926.50	-19,770,054.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,362.61	56,721.13	-157,018.22
五、现金及现金等价物净增加额	5,765,957.22	-2,056,933.33	-3,729,786.71
加：期初现金及现金等价物余额	3,088,111.71	5,145,045.04	8,874,831.75
六、期末现金及现金等价物余额	8,854,068.93	3,088,111.71	5,145,045.04

(四) 股东权益变动表

单位:元

项 目	2018年1-5月								
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	18,663,415.92						3,968,607.03	82,632,022.95
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	60,000,000.00	18,663,415.92						3,968,607.03	82,632,022.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		529,511.41						2,740,932.09	3,270,443.50
(一)综合收益总额								2,740,932.09	2,740,932.09
(二)股东投入和减少资本		529,511.41							529,511.41
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他		529,511.41							529,511.41
(三)利润分配									
1、提取盈余公积									

项 目	2018年1-5月								
	股本	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	股东权益合计
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	60,000,000.00	19,192,927.33						6,709,539.12	85,902,466.45

(四) 股东权益变动表 (续)

单位:元

项 目	2017 年度								
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	33,190,000.00	2,667,549.25						-6,938,878.69	28,918,670.56
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	33,190,000.00	2,667,549.25						-6,938,878.69	28,918,670.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,810,000.00	15,995,866.67						10,907,485.72	53,713,352.39
(一) 综合收益总额								-3,846,684.41	-3,846,684.41
(二) 股东投入和减少资本	26,810,000.00	30,750,036.80							57,560,036.80
1、股东投入的普通股	26,810,000.00	28,949,250.00							55,759,250.00
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他		1,800,786.80							1,800,786.80
(三) 利润分配									

项 目	2017 年度								
	股本	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	股东权益合 计
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转		-14,754,170.13						14,754,170.13	
1、资本公积转增资本(或 股本)									
2、盈余公积转增资本(或 股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他		-14,754,170.13						14,754,170.13	
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	60,000,000.00	18,663,415.92						3,968,607.03	82,632,022.95

(四) 股东权益变动表 (续)

单位:元

项 目	2016 年度								
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	33,190,000.00							-4,503,798.48	28,686,201.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	33,190,000.00							-4,503,798.48	28,686,201.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,667,549.25						-2,435,080.21	232,469.04
(一) 综合收益总额								-2,435,080.21	-2,435,080.21
(二) 股东投入和减少资 本		2,667,549.25							2,667,549.25
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者 投入资本									
3、股份支付计入股东权 益的金额									
4、其他		2,667,549.25							2,667,549.25
(三) 利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									

项 目	2016 年度								
	股本	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	股东权益合计
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或 股本)									
2、盈余公积转增资本(或 股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	33,190,000.00	2,667,549.25						-6,938,878.69	28,918,670.56



二、审计意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构，审计了安徽翰联色纺股份有限公司财务报表，包括 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。2018 年 8 月 31 日出具了大华审字【2018】009991 号标准无保留意见的审计报告。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽翰联色纺股份有限公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度的经营成果和现金流量。

三、财务报表的编制基础和合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）合并范围变化情况

公司报告期内没有纳入合并范围的子公司。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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



（二）会计期间

本公司会计年度采用公历制,即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2016年1月1日至2018年5月31日。

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,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。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,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,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合



收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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



集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利



润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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



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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享



有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资



产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- ③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- ④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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



得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- ①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前3个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- ②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- ③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的



独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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



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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值



无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益



工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值(或采用估值技术)确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

(九) 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：本公司将余额100万元以上的确定为单项金额重大。

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十）存货

（1）存货的分类



存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

- 1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“四、报告期内采用



的主要会计政策和会计估计”之“（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。



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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。



按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大



影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

- 1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。
- 2) 在合并财务报表中,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,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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- 4) 向被投资单位派出管理人员;
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十二) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;



2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房租建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-25	5	3.8-9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。



3) 固定资产处置

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。
- 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) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交



纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十四) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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



（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按年初期末简单平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十五）无形资产

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，包括土地使用权、专利、专有技术、软件等。

（1）无形资产的初始计量

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

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

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



以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	受益年限	直线法
软件	5年	直线法
专利技术	10年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（3）划分公司内部研究开发项目的研发阶段和开发阶段具体标准

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



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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计
入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在
资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十六）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长
期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金
额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将
长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入
当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计
期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调
整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预
计净残值）。



因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分5年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根



据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司按照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十）收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确



认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（4）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（二十一）政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相



关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，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。



（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。



（二十三）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十二）固定资产”。

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。

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



（二十四）重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。

本公司根据财政部《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）的规定，调整了报表格式。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

（1）根据财政部和国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，本公司原适用的17%增值税税率调整为16%。

（2）2016年10月21日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201634000370），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。公司2016年度、2017年度、2018年1-5月所得税减按15%计征。



六、报告期内主要财务指标

财务指标	2018年1-5月	2017年度	2016年度
毛利率(%)	16.85	16.58	11.57
加权平均净资产收益率(%)	3.25	-5.52	-8.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.61	-11.40	-24.08
每股收益(元)	0.05	-0.07	-0.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	0.42	1.52
应收账款周转率(次)	2.78	5.99	12.42
存货周转率(次)	1.54	2.96	2.35
财务指标	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
每股净资产(元)	1.43	1.38	0.87
资产负债率(%)	50.76	50.03	81.96
流动比率(倍)	0.79	0.71	0.69
速动比率(倍)	0.39	0.25	0.46

注：主要财务指标计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%；

2、加权平均净资产收益率或扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率
 $=P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0);$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期内月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3、每股收益=当期归属于公司普通股股东的净利润÷当期发行在外普通股加权平均数；

4、每股净资产=净资产÷期末股本数；



- 5、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%;
- 6、流动比率=流动资产÷流动负债;
- 7、速动比率=速动资产÷流动负债;
- 8、应收账款周转率=营业收入÷应收账款期初期末平均余额;
- 9、存货周转率=营业成本÷存货期初期末平均余额;
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数。

（一）盈利能力分析

报告期内，与公司盈利能力有关的财务指标如下表：

财务指标	2018年1-5月	2017年度	2016年度
毛利率（%）	16.85	16.58	11.57
加权平均净资产收益率（%）	3.25	-5.52	-8.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.61	-11.40	-24.08

（1）毛利率分析

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月毛利率分别为11.57%、16.58%和16.85%。公司2017年的毛利率较2016年上升5.01%，主要原因系公司2017年优化产品结构，使得公司2017年的营业收入相比2016年降低了28,479,615.59元，下降幅度为21.30%，但公司2017年的营业成本相比2016年降低了30,457,441.45元，下降幅度为25.76%，公司营业成本的下降幅度高于营业收入的下降幅度，因此公司2017年的毛利率高于2016年的毛利率。

（2）加权平均净资产收益率分析

单位：万元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
归属于公司普通股股东的净利润（1）	274.09	-384.67	-243.51
非经常性损益（2）	222.64	409.74	450.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（3）=（1）-（2）	51.45	-794.41	-693.54
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数（4）	8,421.43	6,971.52	2,880.24
加权平均净资产收益（5）=（1）/（4）	3.25%	-5.52%	-8.45%



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (6)=(3)/(4)	0.61%	-11.40%	-24.08%

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月加权平均净资产收益率分别为-8.45%、-5.52%、3.25%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为-24.08%、-11.40%、0.61%。公司2017年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较2016年变动的主要原因系公司2017年固定资产投资大幅增加，流动负债大幅减少，使得公司净资产大幅增加。

（二）偿债能力分析

报告期内，公司与偿债有关的财务指标如下表：

财务指标	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（%）	50.76	50.03	81.96
流动比率（倍）	0.79	0.71	0.69
速动比率（倍）	0.39	0.25	0.46

公司2016年12月31日、2017年12月31日、2018年5月31日的资产负债率分别为81.96%、50.03%、50.76%，**公司2016年末资产负债率高达81.96%，主要系2016年末流动负债中的其他应付款金额较高所致**；公司2017年12月31日资产负债率同比2016年12月31日下降主要原因系公司流动负债规模大幅降低，资产负债结构得到较大改善。

公司报告期内流动负债构成情况如下：

单位：元

项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日
	金额	期末较上期末增减额	金额	期末较上期末增减额	金额
短期借款	39,000,000.00	-1,000,000.00	40,000,000.00	-14,000,000.00	54,000,000.00
应付票据及应付账款	3,659,027.57	1,403,260.59	2,255,766.98	1,461,453.77	794,313.21
预收款项	5,965,561.15	2,572,859.39	3,392,701.76	-2,230,479.82	5,623,181.58
应付职工薪酬	2,033,738.69	-85,486.71	2,119,225.40	-290,587.73	2,409,813.13
应交税费	1,591,756.28	-1,237,451.93	2,829,208.21	282,729.10	2,546,479.11



项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日
	金额	期末较上期末增减额	金额	期末较上期末增减额	金额
其他应付款	32,454,046.70	4,180,677.19	28,273,369.51	-35,274,129.62	63,547,499.13
流动负债合计	84,704,130.39	5,833,858.53	78,870,271.86	-50,051,014.30	128,921,286.16

由上表可见，2018年5月末流动负债较上年末增加583.39万元，总体变化不大；2017年末流动负债较上年末减少5,005.10万元，主要系由于其他应付款减少以及短期借款减少所致。

公司2016年12月31日、2017年12月31日、2018年5月31日的流动比率分别为0.69、0.71、0.79，公司2017年12月31日流动比率相比2016年12月31日流动比率有所上升，主要系2017年12月31日的其他应付款相比2016年12月31日下降所致，公司2016年末其他应付款余额主要系公司向实际控制人张毅拆借资金余额，金额为6,259.72万元，公司2017年偿还所欠张毅款项，使得2017年末公司向张毅拆入资金余额较上年末减少3,696.07万元。2018年5月31日流动比率相比2017年12月31日有所上升，主要系2018年5月31日应收账款相比2017年12月31日增加所致。

公司2016年12月31日、2017年12月31日、2018年5月31日的速动比率分别为0.46、0.25、0.39，公司2017年12月31日速动比率相比2016年12月31日下降的主要原因系公司其他应收账款大幅下降所致，公司2016年末其他应收款余额主要系太和县七彩纺织原料购销有限公司和安徽恒硕纺织品有限公司向公司拆借资金余额，合计金额为3,155.96万元，2017年末公司收回大部分拆出资金款项，拆出资金余额较上年末减少3,911.36万元。公司2018年5月31日速动比率相比2017年12月31日上涨的主要原因系公司的货币资金、应收票据及应收账款增长所致。

虽然报告期内公司流动比率和速动比率均小于1，但因下列因素，公司不存在较大的短期和长期偿债风险：

(1) 2016年末、2017年末和2018年5月末，公司短期借款余额分别为5,400.00万元、4,000.00万元和3,900.00万元。报告期内公司与银行保持了长久、稳定、良好的合作关系，在银行拥有较高的信用水平，随着公司业务规模扩大，经营回款良好，进一步保证了公司的偿债能力。



(2) 2016年度、2017年度和2018年1-5月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为5,038.35万元、2,535.67万元、417.73万元，其中，公司2017年度经营活动产生的现金流量净额相比2016年度下降的主要系营业收入下降，随着公司产销规模逐步提高，盈利能力加强，公司经营活动产生现金能力也将得到加强，从而会提高公司短期偿债能力。

(3) 公司主要从事纱线生产与销售，根据订单和市场需求安排生产和销售，与供应商和新开拓的市场客户以及其他普通客户的结算方式一般均是先款后货。对于正常合作的客户，采用月结（不超过30天账期）的信用政策；对信誉良好，与公司存在长期合作关系的主要客户，结合其业务特点，采用60天-90天账期的信用政策。因此公司发生坏账损失的风险较小，报告期各期末，应收账款余额中大部分是账龄在一年以内的欠款。报告期内，公司与主要供应商及客户的合作都比较稳定，收付款均比较及时，未出现异常变化，不存在较大的偿债风险。

（三）营运能力分析

报告期内，公司与营运能力有关的财务指标如下表：

财务指标	2018年1-5月	2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	2.78	5.99	12.42
存货周转率（次）	1.54	2.96	2.35

（1）应收账款周转率

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月的应收账款周转率分别为12.42、5.99和2.78，公司2017年度应收账款周转率相比2016年度大幅下降，主要原因系公司优化产品结构，其2017年度营业收入相比2016年大幅下降，且2017年应收账款期初期末平均余额相比2016年较高所致。

（2）存货周转率

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月存货周转率分别为2.35、2.96和1.54，公司2017年度存货周转率同比2016年度存货周转率有所上涨，主要原因系公司2017年度相比2016年度营业成本的下降幅度低于公司存货期初期末的平均余额下降幅度所致。



(四) 现金流量分析

(1) 报告期内, 公司现金流量有关数据如下:

单位: 元

财务指标	2018年1-5月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额	4,177,297.06	25,356,732.71	50,383,461.72
投资活动产生的现金流量净额	-639,732.91	34,326,539.33	-34,186,175.53
筹资活动产生的现金流量净额	2,233,755.68	-61,796,926.50	-19,770,054.68
现金及现金等价物净增加额	5,765,957.22	-2,056,933.33	-3,729,786.71

报告期各期“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入差异且同比波动的原因分析如下:

单位: 元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
销售商品、提供劳务收到的现金	39,766,380.17	85,427,132.92	103,501,531.55
营业收入	57,785,763.51	105,239,020.57	133,718,636.16
差异	-18,019,383.34	-19,811,887.65	-30,217,104.61
其中: 销项税额	9,481,814.67	17,826,467.23	21,079,205.47
预收账款增加	2,572,859.39	-2,230,479.82	-5,504,961.48
应收账款减少	-5,382,139.05	-1,045,504.89	-12,565,378.58
应收票据减少	-2,378,000.00	297,832.50	-367,832.50
应收票据背书转让的金额	-22,313,918.35	-34,660,202.67	-32,858,137.52

2016年度销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入相差-30,217,104.61元, 主要是因为当期背书转让应收票据 32,858,137.52 元所致; 2017年度公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入相差-19,811,887.65 元, 主要是因为当期背书转让应收票据 34,660,202.67 元所致, 2017年度公司销售商品、提供劳务收到的现金较 2016 年度减少 18,074,398.63 元, 主要是因为 2017 年度收入减少所致; 2018 年 1-5 月公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入相差-18,019,383.34 元, 主要是因为当期背书转让应收票据 22,313,918.35 元所致。

报告期各期“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本差异明细如下:

单位: 元



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
购买商品、接受劳务支付的现金	26,578,634.31	44,782,171.42	45,633,774.54
营业成本	48,048,939.76	87,785,157.33	118,242,598.78
差异	-21,470,305.45	-43,002,985.91	-72,608,824.24
其中：增值税进项税（已考虑增值税留抵税额、进项税额转出和固定资产进项税）	7,140,635.17	14,148,799.60	12,693,762.32
预付账款增加（已剔除不属于经营活动产生的款项）	1,520,691.64	-839,159.39	582,720.60
存货增加	-2,905,280.53	6,126,260.34	-47,712,249.45
应付账款减少（已剔除不属于经营活动产生的款项）	-1,442,360.59	-1,459,761.77	18,398,610.45
折旧分配计入成本	-1,901,080.14	-4,469,169.96	-2,506,842.53
薪酬分配计入成本	-3,366,844.96	-8,572,874.52	-7,568,248.45
股东代付货款			-3,208,817.75
无交易背景票据背书转让金额		-16,500,000.00	-14,580,000.00
应收票据背书转让的金额	-22,313,918.35	-34,660,202.67	-32,858,137.52
技术研发领用原材料的金额影响	1,797,852.31	3,223,122.46	4,150,378.09

2016年度公司购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本相差-72,608,824.24元，主要是因为存货减少47,712,249.45元和当期背书转让应收票据32,858,137.52所致；2017年度公司购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本相差-43,002,985.91元，主要是因为当期背书转让应收票据34,660,202.67元和无交易背景票据背书转让16,500,000.00元所致；2018年1-5月公司购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本相差-21,470,305.45元，主要是因为当期背书转让应收票据22,313,918.35元所致。

1) 经营活动产生的现金流量净额

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月经营活动产生的现金流量净额为50,383,461.72元、25,356,732.71元、4,177,297.06元，公司2017年度经营活动产生的现金流量净额相比2016年度下降的主要原因系公司优化产品结构，其2017年度营业收入相比2016年度下降所致。

①收到其他与经营活动有关的现金



单位：元

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
政府补助	2,606,600.00	7,259,700.00	4,298,272.06
其他收入	1,312.46	72,623.58	286,385.74
往来款项净流入		2,082,183.30	1,655,897.27
转入受限资金			2,965,234.32
合 计	2,607,912.46	9,414,506.88	9,205,789.39

②支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
销售费用中的有关现金支出	1,990,818.63	3,659,638.07	3,043,338.60
管理费用中的有关现金支出	1,045,809.03	3,531,414.72	1,346,297.14
其他支出	489,269.63	275,459.88	516,345.87
转出受限资金			1,020,989.50
合 计	3,525,897.29	7,466,512.67	5,926,971.11

2) 投资活动产生的现金流量净额

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月投资活动产生的现金流量净额为-34,186,175.53元、34,326,539.33元、-639,732.91元，公司2016年度投资活动现金支出金额较大，主要系公司对外拆出资金金额较大所致。2017年度投资活动现金流入金额较大，主要系公司收回对外拆出资金所致。

①收到其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
收回拆出资金		130,445,846.33	75,270,000.00
合 计		130,445,846.33	75,270,000.00

②支付其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
拆出资金		89,030,000.00	106,070,000.00
合计		89,030,000.00	106,070,000.00

3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月筹资活动产生的现金流量净额为-19,770,054.68元、-61,796,926.50元、2,233,755.68元，2016年公司取得借款收到的现金为84,206,380.44元，收到其他与筹资活动有关的现金156,721,990.00元，偿还债务支出的现金为84,068,812.50元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为3,826,866.44元，支付其他与筹资活动有关的现金172,802,746.18元；2017年公司取得借款收到的现金为40,000,000.00元，收到其他与筹资活动有关的现金90,615,170.32元，偿还债务支出的现金为54,000,000.00元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为3,069,562.52元，支付其他与筹资活动有关的现金135,342,534.30元；2018年1-5月公司取得借款收到的现金为4,000,000.00元，收到其他与筹资活动有关的现金17,812,778.48元，偿还债务支出的现金为5,000,000.00元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为1,294,022.80元，支付其他与筹资活动有关的现金13,285,000.00元。

①收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
拆入资金	17,812,778.48	90,615,170.32	156,721,990.00
合计	17,812,778.48	90,615,170.32	156,721,990.00

②支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
偿还拆入资金	13,285,000.00	135,342,534.30	172,802,746.18
合计	13,285,000.00	135,342,534.30	172,802,746.18

(2) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下：



单位：元

补充资料	2018年1-5月	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
加：资产减值准备	219,579.16	5,706,712.29	3,041,829.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,263,984.29	5,094,358.44	3,022,502.22
无形资产摊销	158,202.93	371,531.68	352,887.67
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			13,675.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-118,000.00	76,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,828,896.82	4,813,628.19	6,739,433.91
投资损失（收益以“-”号填列）		901,550.00	-2,663,914.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,445.05	-731,034.57	-469,755.53
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）	2,905,280.53	-6,126,260.34	47,712,249.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,443,988.25	38,342,866.50	-25,426,245.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,455,964.44	-19,051,935.07	20,419,878.28
其他			
经营活动产生的现金流量净额	4,177,297.06	25,356,732.71	50,383,461.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	8,854,068.93	3,088,111.71	5,145,045.04
减：现金的年初余额	3,088,111.71	5,145,045.04	8,874,831.75



补充资料	2018年1-5月	2017年度	2016年度
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	5,765,957.22	-2,056,933.33	-3,729,786.71

2016年度净利润-2,435,080.21元，经营活动产生的现金流量净额50,383,461.72元，差异金额为52,818,541.93元，差异原因主要：1)“资产减值准备”项目金额较大，主要是根据应收账款和其他应收款余额计提的坏账准备；2)“固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧”项目金额较大，主要是由于公司系一家纱线纺织的生产型企业，机器设备、厂房等固定资产折旧金额较大；3)“财务费用”项目金额较大，主要系利息支出金额较大；4)“存货的减少”项目金额较大，主要是因为2016年末库存商品相比2015年末库存商品下降了35,748,178.26元，公司在2016年度销售了大额2015年末的库存商品。

2017年度净利润-3,846,684.41元，经营活动产生的现金流量净额25,356,732.71元，差异金额为29,203,417.12元，差异原因主要：1)“资产减值准备”项目金额较大，主要是因为2017年计提的机器设备减值准备金额较大；2)“固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧”项目金额较大，是因为公司在2017年新投入生产设备用于生产高档人棉产品，机器设备等固定资产折旧金额增加；3)“财务费用”项目金额较大，主要系利息支出金额较大；4)“经营性应收项目的减少”项目金额较大，主要是因为2017年末其他应收款余额较2016年减少所致。

2018年1-5月净利润2,740,932.09元，经营活动产生的现金流量净额4,177,297.06元，差异金额为1,436,364.97元，差异原因主要：1)“固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧”项目金额较大，主要是由于公司系一家纱线纺织的生产型企业，机器设备、厂房等固定资产折旧金额较大；2)“财务费用”项目金额较大，主要系利息支出金额较大；4)“存货的减少”项目金额较大，主要是因为公司产品结构调整初见成效，2018年1-5月销售业绩较好，5月末较2017年末存货减少。



七、报告期内主要会计数据

(一) 营业收入按业务类别划分

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
一、主营业务收入						
人棉	39,264,169.30	68.10	76,148,769.67	72.40	110,636,093.65	82.74
涤棉混纺	3,044,827.12	5.28	13,094,503.60	12.45	9,895,606.86	7.40
订纺	13,235,725.59	22.95	14,567,297.80	13.85	12,133,702.22	9.07
W6 羊毛	1,649,096.17	2.86	533,010.70	0.51		
其他	465,843.32	0.81	827,491.60	0.79	1,052,217.43	0.79
小计	57,659,661.50	100.00	105,171,073.37	100.00	133,717,620.16	100.00
二、其他业务收入						
废料	126,102.01	100.00	67,947.20	100.00	1,016.00	100.00
小计	126,102.01	100.00	67,947.20	100.00	1,016.00	100.00
合计	57,785,763.51		105,239,020.57		133,718,636.16	

从上表中可看出，公司主营业务收入来源主要为人棉、涤棉混纺和订纺，其公司2016年度、2017年度、2018年1-5月订纺的收入占比逐年增高，2016年度、2017年度、2018年1-5月人棉的收入占比逐年降低，公司不断优化产品结构。

(二) 报告期毛利率分析

公司报告期主营业务按业务类别划分各项业务毛利及毛利率情况：

年度	项目	人棉	涤棉混纺	订纺
2018年1-5月	营业收入	39,264,169.30	3,044,827.12	13,235,725.59
	营业成本	33,776,413.18	2,865,182.32	9,860,920.92
	毛利率(%)	13.98	5.90	25.50
2017年度	营业收入	76,148,769.67	13,094,503.60	14,567,297.80



年度	项目	人棉	涤棉混纺	订纺
	营业成本	65, 102, 303. 19	12, 387, 400. 41	9, 296, 357. 33
	毛利率 (%)	14. 51	5. 40	36. 18
2016 年度	营业收入	110, 636, 093. 65	9, 895, 606. 86	12, 133, 702. 22
	营业成本	97, 526, 986. 38	8, 876, 361. 44	10, 677, 063. 07
	毛利率 (%)	11. 85	10. 30	12. 00

续表：

年度	项目	W6 羊毛	其他	合计
2018 年 1-5 月	营业收入	1, 649, 096. 17	465, 843. 32	57, 659, 661. 50
	营业成本	1, 131, 596. 47	414, 826. 87	48, 048, 939. 76
	毛利率 (%)	31. 38	10. 95	16. 67
2017 年度	营业收入	533, 010. 70	827, 491. 60	105, 171, 073. 37
	营业成本	337, 884. 44	661, 211. 96	87, 785, 157. 33
	毛利率 (%)	36. 61	20. 09	16. 53
2016 年度	营业收入		1, 052, 217. 43	133, 717, 620. 16
	营业成本		1, 162, 187. 89	118, 242, 598. 78
	毛利率 (%)		-10. 45	11. 57

(1) 报告期内公司毛利率波动分析：

2016年度、2017年度、2018年1-5月公司主营业务毛利率分别为11. 57%、16. 53%、16. 67%，公司的主营业务收入主要来源于人棉、涤棉混纺、订纺，2017年度主营业务毛利率较2016年上升4. 96%，主要系1) 公司2017年增加人棉产品中高档人棉的销量，并且通过成本控制，使得公司人棉产品毛利率相比2016年度上升2. 66%；2) 订纺是公司为满足客户的个性化需求所做的高毛利率定制产品，公司2017年度订纺销售收入相比2016年增加2, 433, 595. 58元，并且2017年度订纺的毛利率相比2016年度上升24. 18%。综合以上，公司2017年度主营业务毛利率相比2016年度有所上升。

(2) 同行业公众公司对比分析

同行业可比公众公司有海特股份（831345）、怡人纺织（871957）、威达集团（835511）、颖元股份（831136）等，可比公司毛利率对比如下：



公司	2018年1-6月	2017年度	2016年度
海特股份(831345)	17.73%	23.20%	22.50%
怡人纺织(871957)	7.43%	9.73%	11.02%
威达集团(835511)	12.44%	13.09%	14.37%
颖元股份(831136)	11.00%	7.90%	6.72%
翰联色纺	16.85%	16.58%	11.57%

注：海特股份(831345)、怡人纺织(871957)、威达集团(835511)、颖元股份(831136)2016年度、2017年度、2018年1-6月毛利率数据均来自于公开披露的信息；翰联色纺为2016年度、2017年度、2018年1-5月毛利率。

经对比，2016年度公司综合毛利率高于颖元股份和怡人纺织，低于海特股份、威达集团；2017年度公司综合毛利率高于怡人纺织、威达集团、颖元股份，低于海特股份，因纺织行业产品种类繁多，同行业公司产品类型亦不同，因此公司各年度综合毛利率与同行业公司毛利率存在差异。

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月整体业务毛利率分别为11.57%、16.58%和16.85%，2017年毛利率相比2016年上升幅度较大，具体分析详见本公开转让说明书“六、报告期内主要财务指标”之“（一）盈利能力分析”。

（3）报告期内公司营业成本料工费分析

报告期内公司营业成本料工费情况表：

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
直接材料	33,899,812.12	70.55	59,744,234.35	68.06	80,532,488.20	68.11
直接人工	3,202,567.46	6.67	6,222,805.69	7.09	8,906,759.42	7.53
制造费用	10,946,560.18	22.78	21,818,117.29	24.85	28,803,351.16	24.36
合计	48,048,939.76	100.00	87,785,157.33	100.00	118,242,598.78	100.00

公司营业成本主要包括直接材料、直接人工和制造费用。公司营业成本中原材料成本所占比例最高，公司成本结构基本稳定，变动合理，不存在重大异常。

（4）收入确认

公司的主营业务为纱线的生产、加工和销售。公司的主要产品有全棉纱、



人棉纱、纯涤纱、涤棉混纺纱、订纺以及W6羊毛。公司通过直销模式销售产品，根据订单和市场需求安排生产和销售，主要客户为国内家纺用品、服装面料等行业下游织造企业，对外出口销售相对较少。公司销售人员通过参加行业展会、走访客户、收集下游行业公开资料等途径获取客户信息，分析客户的产品需求，达成合作协议，签订销售合同和订单。公司与客户的结算方式一般均是先款后货，但对信誉良好，与公司存在长期合作关系的主要客户，公司会给予一定的账期，账期一般不超过2个月。

公司产品销售收入具体确认方法如下：

A、内销产品收入确认原则

公司根据客户需求，发出货物经客户验收确认或委托的第三方物流公司托运签收，取得验收单或托运单后确认收入。

B、外销产品收入确认原则

公司根据客户需求，组织生产发货至出口港，在公司办理完毕报关手续并将货物装船发运，取得报关单及提单时确认收入。

(5) 成本的归集、分配、结转方法

报告期内，公司以品种法作为产品成本核算方法。产品成本项目包括：直接材料、直接人工和制造费用。公司在接受客户订单后，根据客户订单的交货期限安排生产。

A、直接材料成本的核算

直接材料主要包括粘胶短纤维、彩色纤维、涤纶短纤、棉花等。每月生产领用原材料直接计入生产成本，月末根据各种纱线实际完工量、成份比重、损耗率，将直接材料分配入各产品材料成本。

$$\text{分配率} = \frac{\text{直接材料总额}}{\text{总定额材料} = \sum \text{产品产量} * \text{材料成份占比} * \text{材料单价} * \text{损耗率}}$$

某产品应分配的直接材料 = 某产品对应定额材料 * 分配率

B、直接人工、制造费用成本的核算

直接人工、制造费用发生时分别统一归集，月末根据不同纱线定额工时、实际完工量分配入各产品成本。

$$\text{分配率} = \frac{\text{直接人工总额 (制造费用总额)}}{\text{总定额工时} = \sum \text{产品单位定额工时} * \text{各产品产量}}$$

某产品应分配的直接人工 (制造费用) = 某产品对应定额工时 * 分配率

**C、完工产品与在产品成本的核算**

月末在产品仅核算直接材料成本。

D、成本的结转

对内销产品，在发出货物经客户验收确认或委托的第三方物流公司托运签收，与货物相关的风险报酬已转移，公司即确认销售收入并结转营业成本；对外销产品，公司在办理完毕报关手续并将货物装船发运后，取得报关单及提单时确认收入并结转营业成本。

(三) 主营业务收入按地区分类

单位：元

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华东	40,725,068.69	70.63	90,808,252.25	86.34	123,421,118.70	92.30
华中	47,655.02	0.08	139,861.10	0.13	256,410.26	0.19
华北			336,316.64	0.32	21,059.83	0.02
西北						
西南			25,159.35	0.02	22,470.71	0.02
华南	16,011,989.64	27.77	12,486,139.70	11.87	274,358.98	0.21
东北						
出口	874,948.15	1.52	1,375,344.33	1.31	9,722,201.68	7.27
合计	57,659,661.50	100.00	105,171,073.37	100.00	133,717,620.16	100.00

从上表中可看出，公司现有客户主要集中在华东地区，公司在保持原有地区市场份额的基础上，加强其他地区的广告宣传及拓展，建立覆盖全国的宣传营销网络。

(1) 报告期内，公司主要海外客户的基本情况及合作模式如下：

客户名称(中英文)	客户基本情况介绍	合作模式	是否通过境外经销商实现销售	客户获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
CONG TY TNHH	贸易公司	订单销售	否	境外参展	客户需要	综合考虑市	直销



客户名称(中英文)	客户基本情况介绍	合作模式	是否通过境外经销商实现销售	客户获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
DET MAY HOAN CAU VIETNAM(越南从提贸易有限公司)				相关产品,通过展会与公司接触	场价格和竞争对手价格		
AMAN KNITTINGS LTD. (阿曼针织有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
ESQUIRE SWESTERS LTD (爱斯奎尔毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
NGO THI TRADING CO., LTD(恩购贸易有限公司)	贸易公司	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
FYNE SWEATERS LTD (福音毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
G MAI VINH PHU	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销



客户名称(中英文)	客户基本情况介绍	合作模式	是否通过境外经销商实现销售	客户获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
PHAT (集麦贸易有限公司)				相关产品,通过展会与公司接触	场价格和竞争对手价格		
THAI SON S.P CO., LTD. (泰森服装有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
BEST WOOL SWEATERS LTD (优毛毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
QICAI TEXTILES(香港七彩纺织品有限公司)	贸易公司	订单销售	是	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	代销
GRAMEEN KNITWEAR LIMITED(格拉敏毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
Colour &	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销



客户名称(中英文)	客户基本情况介绍	合作模式	是否通过境外经销商实现销售	客户获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
Fashion Ind. Ltd. (多彩服装有限公司)				相关产品,通过展会与公司接触	场价格和竞争对手价格		
Rahmat Sweaters (BD) Ltd(拉迈特毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
MARK SWEATRE LTD. (马克毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
SPEATERA SWEATERS LTD. (司陪提拉毛衫有限公司)	生产企业	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销
PLABAN ENTERPRISE (普拉班贸易有限公司)	贸易公司	订单销售	否	境外参展	客户需要相关产品,通过展会与公司接触	综合考虑市场价格和竞争对手价格	直销

(2) 公司外销收入占总营业收入的比重情况如下:



单位：元

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
国内销售	56,910,815.36	98.49	103,863,676.24	98.69	123,996,434.48	92.73
国外销售	874,948.15	1.51	1,375,344.33	1.31	9,722,201.68	7.27
合计	57,785,763.51	100.00	105,239,020.57	100.00	133,718,636.16	100.00

2016年度、2017年度、2018年1-5月国外销售实现的营业收入占总营业收入的比重分别为7.27%、1.31%、1.51%，公司2017年度国外销售占比相比2016年度有所下降，主要系公司为规避汇率波动风险，降低了国外销售业务规模。

(3) 外销业务毛利率

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
外销业务收入	874,948.15	1,375,344.33	9,722,201.68
外销业务成本	686,379.26	1,204,939.57	8,556,019.69
外销业务毛利率	21.55%	12.39%	12.00%

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月的外销业务毛利率分别为12.00%、12.39%、21.55%，公司2017年度外销业务毛利率相比2016年度无明显变动，公司2018年1-5月外销业务毛利率相比2017年度有所上涨，主要系公司2018年1-5月出口的高毛利率产品W6羊毛占比增加所致。

(4) 公司报告期内出口退税情况

公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，报告期内公司出口退税情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
出口退税金额	148,291.89	82,360.07	1,660,951.81
净利润	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
出口退税额占净利润比重(%)	5.41	-2.14	-68.21



报告期内，公司 2016 年度、2017 年度亏损，2018 年 1-5 月实现扭亏为盈，且 2018 年 1-5 月出口退税金额占净利润的比重为 5.41%，目前出口退税对公司经营业绩影响较小。

(4) 公司出口业务产生的汇兑损益对公司业绩的影响

报告期内，公司出口业务受到汇率变动影响，出口产生的汇兑损益对公司净利润的影响很小，情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
汇兑净损失	8,649.03	30,923.31	245,449.13
净利润	2,740,932.09	-3,846,684.41	-2,435,080.21
汇兑损益占净利润的比重(%)	-0.32	0.80	10.08

公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月汇兑损益占净利润的比重分别为 10.08%、0.80%、-0.32%，占比较低，公司出口业务产生的汇兑损益对公司业绩的影响较小。

(四) 营业收入和利润的变动趋势及原因

公司营业收入及利润情况如下：

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度		2016 年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	57,785,763.51	105,239,020.57	-21.30	133,718,636.16
营业成本	48,048,939.76	87,785,157.33	-25.76	118,242,598.78
营业利润	3,114,356.80	-4,344,268.81	-22.66	-5,616,748.64
利润总额	3,114,257.31	-4,577,718.98	57.59	-2,904,835.74
净利润	2,740,932.09	-3,846,684.41	57.97	-2,435,080.21

由上表可见，公司 2017 年销售收入相比 2016 年下降了 2,847.96 万元，营业成本下降了 3,045.74 万元，主要原因系：公司在 2017 年新投入生产设备用于生产高档人棉产品，同时降低低档人棉产品的销售规模，公司产品结构的变动使得 2017 年度人棉产品销售收入相比 2016 年度下降 3,448.73 万元，2017 年度人棉产品营业成本相比 2016 年度下降 3,242.47 万元，公司 2017 年度人棉产



品的销售占比相比 2016 年度下降 10.34%。

公司 2018 年 1-9 月及 2017 年 1-9 月营业收入（公司 2018 年 6-9 月营业收入金额未经审计）分别为 92,658,183.70 元、79,848,726.93 元，公司 2018 年 1-9 月营业收入相比 2017 年 1-9 月增加 12,809,456.77 元，增长 16.04%。

公司报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况详见下表：

年度	客户名称	金额（元）	占当期收入比重（%）
2018 年 1-5 月	江苏云蝠服饰股份有限公司	14,360,468.93	24.85
	江门市冠华针织有限公司	6,420,297.91	11.11
	江阴莎菲服饰有限公司	4,993,584.69	8.64
	汕头市峰德实业有限公司	1,793,569.54	3.10
	东莞市蓝美纺织有限公司	1,289,101.44	2.23
	合计	28,857,022.51	49.94
2017 年度	江苏云蝠服饰股份有限公司	20,300,311.63	19.29
	绍兴县颖韬纺织原料有限公司	2,890,193.51	2.75
	江阴莎菲服饰有限公司	2,665,495.97	2.53
	晋江市胜洋服装织造有限公司	2,199,639.76	2.09
	安徽恒硕纺织品有限公司	1,927,867.44	1.83
	合计	29,983,508.31	28.49
2016 年度	安徽京威纺织服饰有限公司	41,895,726.61	31.33
	绍兴潘晟纺织品有限公司	8,959,384.66	6.70
	绍兴柯桥继成针纺有限公司	8,772,986.98	6.56
	晋江市胜洋服装织造有限公司	4,912,205.12	3.67
	浙江绍兴勇大针纺工艺有限公司	3,557,842.47	2.66
	合计	68,098,145.84	50.93

由上表可见，公司 2016 年、2017 年、2018 年 1-5 月前五大客户收入总额及其占当期销售收入总额比重分别为 50.93%、28.49%、49.94%，公司通过不断开拓新的客户来实现收入的增长，2017 年度公司产品结构的变化使得公司客户结构有所变动，前五大客户的收入占比有所下降。未来公司将在维护现有客户的基础上开拓新的客户，现有客户与公司合作后，互相配合，互相适应，合作良好，现有客户在未来与公司合作具有一定的可预期性，现有客户对公司具有一定的忠诚度，公司营业收入具备一定的稳定性。



公司 2016 年、2017 年的净利润分别为 -243.51 万元、-384.67 万元，均为负数，主要原因系：①公司 2016 年财务费用为 706.09 万元，其中借款利息支出为 658.24 万元，计提应收账款坏账准备产生资产减值损失 304.18 万元，上述因素导致公司 2016 年净利润为负数；②公司 2017 年财务费用为 330.75 万元，其中借款利息支出为 323.03 万元，计提应收账款坏账准备产生资产减值损失 -196.88 万元，计提固定资产减值准备产生资产减值损失 767.55 万元，上述因素导致公司 2017 年净利润为负数。

公司的主营业务为纱线的生产、加工和销售。公司致力于向客户提供多品种、高质量的产品，主要产品有全棉纱、人棉纱、纯涤纱、涤棉混纺纱、订纺以及 W6 羊毛，公司报告期内主营业务收入来源主要为人棉、涤棉混纺和订纺，2016 年、2017 年、2018 年 1-5 月公司的人棉、涤棉混纺和订纺的收入总额占当期主营业务收入总额的比重分别为 99.21%、98.70% 和 96.33%，其中订纺是公司为满足客户的个性化需求所做的高毛利率定制产品，公司产品具有非标准化的特点，不存在统一的单价和单位成本。①公司在 2017 年新投入生产设备用于生产高档人棉产品，公司产品结构的变动使得 2017 年度人棉产品销售收入相比 2016 年度下降 3,448.73 万元，但公司通过加强成本控制及增加高档人棉产品的比重，使得公司人棉产品毛利率相比 2016 年度上升 2.66%；②公司 2017 年度涤棉混纺销售单价相比 2016 年度大幅下降，使得涤棉混纺 2017 年度毛利率相比 2016 年度下降 4.90%，但涤棉混纺 2017 年度销售收入相比 2016 年度仍然上涨了 319.89 万元；因涤棉混纺的销售单价持续处于低位，公司在 2018 年调整产品结构，大幅减少涤棉混纺的营业收入；③订纺作为公司为满足客户的个性化需求所做的高毛利率定制产品，公司在报告期不断增加订纺产品的投入，使得订纺的销售占比逐年上涨，2016 年、2017 年、2018 年 1-5 月订纺的销售收入占主营业务收入的比重分别为 9.07%、13.85% 和 22.95%。公司 2017 年度订纺销售收入相比 2016 年增加 243.36 万元，并且 2018 年公司将继续增加订纺的销售收入；④W6 羊毛是公司通过“羊毛纤维低温染色的研发及其相关纱线、面料产品开发”这一研发项目所形成的并在 2017 年推出的高毛利率新产品，尽管公司 2017 年度、2018 年 1-5 月 W6 羊毛的销售收入占主营业务收入的比重分别为 0.51%、2.86%，但未来公司将把 W6 羊毛作为主打产品之一，不断增加其投入和销售占



比，从而改善公司现有的产品结构和盈利水平。公司通过上述措施，使得公司2018年1-5月净利润达到274.09万元，实现扭亏为盈。

公司与同行业可比公众公司海特股份（831345）、怡人纺织（871957）、威达集团（835511）、颖元股份（831136）的营业收入情况如下表：

公司	2018年1-6月(万元)	2017年度(万元)	2016年度(万元)
海特股份（831345）	9,750.26	17,879.10	16,623.79
怡人纺织（871957）	15,174.26	29,278.35	24,943.79
威达集团（835511）	7,780.64	12,686.61	15,414.77
颖元股份（831136）	5,263.28	13,255.12	18,259.45
翰联色纺	6,565.63	10,523.90	13,371.86

注：海特股份（831345）、怡人纺织（871957）、威达集团（835511）、颖元股份（831136）2016年度、2017年度、2018年1-6月营业收入数据均来自于公开披露的信息，翰联色纺2018年1-6月营业收入数据未经审计。

由上表可见，海特股份（831345）、怡人纺织（871957）的营业收入呈逐年上涨趋势，威达集团（835511）、颖元股份（831136）的营业收入呈逐年下降趋势，因行业内产品具有非标准化的特点，不存在统一的单价和单位变动成本，行业内各公司产品结构亦不同，导致行业内各公司的营业收入变动趋势不一致，因此公司报告期内营业收入的变动不存在异常情况。

（五）主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其变动情况如下：

项目	2018年1-5月	2017年度		2016年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	57,785,763.51	105,239,020.57	-21.30	133,718,636.16
销售费用	2,249,910.25	4,173,547.59	18.26	3,529,258.22
管理费用	1,947,520.59	5,528,662.82	77.18	3,120,415.18
研发费用	2,305,735.31	4,677,755.72	-19.64	5,821,324.57
财务费用	1,352,010.46	3,307,541.89	-53.16	7,060,946.15
期间费用合计	7,855,176.61	17,687,508.02	-9.44	19,531,944.12
销售费用占营业收入比重(%)	3.89	3.97		2.64



项目	2018年1-5月	2017年度		2016年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
管理费用占营业收入比重(%)	3.37	5.25		2.33
研发费用占营业收入比重(%)	3.99	4.44		4.35
财务费用占营业收入比重(%)	2.34	3.14		5.28

(1) 公司销售费用主要包括销售部门人员职工薪酬、运输费、广告费、办公费和差旅费等，2017年度销售费用较2016年度增长了18.26%，2017年销售费用增加主要系广告费增长。

公司销售费用明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
办公通讯、差旅费	121,386.52	179,165.32	167,040.10
职工薪酬	259,091.62	513,909.52	485,919.62
广告宣传费	367,053.25	796,882.95	115,682.83
运输装卸费	1,224,927.84	1,990,267.57	2,022,954.52
仓储租赁费	76,195.33	141,428.61	208,669.46
招待费	23,060.92	203,294.44	252,320.03
其他	178,194.77	348,599.18	276,671.66
合计	2,249,910.25	4,173,547.59	3,529,258.22

(2) 公司管理费用主要包括管理部门人员职工薪酬、中介机构服务费和折旧与摊销费等，公司2017年度管理费用较2016年度增长77.18%，2017年管理费用增加主要系职工薪酬、中介机构服务费增长。

公司管理费用明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
办公通讯、差旅费	172,334.41	681,357.41	534,974.25
装饰装修费	91,509.25	51,400.00	131,000.00
职工薪酬	576,164.89	1,485,018.99	1,000,228.30
运输邮寄费	105,087.36	265,773.00	42,121.24



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
折旧摊销费	482,150.44	898,514.58	811,514.40
税费			324,500.34
招待费	69,649.18	91,867.96	63,890.05
中介费	202,764.95	1,645,269.22	47,440.76
其他	247,860.11	409,461.66	164,745.84
合计	1,947,520.59	5,528,662.82	3,120,415.18

(3) 公司研发费用明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
羊毛纤维低温染色的研发及其相关纱线、面料产品开发			4,237,367.43
粘、腈、毛、竹炭纤维混纺色纱开发	2,305,735.31	4,677,755.72	1,583,957.14
合计	2,305,735.31	4,677,755.72	5,821,324.57

(4)公司财务费用主要包括借款利息支出、银行利息收入和银行手续费等，公司2017年度财务费用较2016年度降低53.16%，主要系公司2017年度借款利息支出相比2016年度大幅下降。

公司财务费用明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
利息支出	1,323,534.21	3,230,349.32	6,582,415.69
减：利息收入	1,311.95	8,478.81	21,715.64
汇兑损益	8,649.03	30,923.31	245,449.13
手续费及其他	21,139.17	54,748.07	254,796.97
合计	1,352,010.46	3,307,541.89	7,060,946.15

(5) 费用配比情况

公司2017年营业收入同比2016年营业收入降低21.30%，2017年期间费用合计同比2016年降低9.44%，与营业收入波动趋势一致。

(6) 汇率影响分析

截至2018年5月31日，公司主要会计科目中外汇情况及其对汇率变动



的敏感性分析如下：

单位：元

科目	币种	原币（美元）	汇率	人民币	汇兑损益变动	
					汇率上浮 5%	汇率下降 5%
货币资金	美元	21,732.34	6.4144	139,399.92	6,970.00	-6,970.00
应收账款	美元	82,416.36	6.4144	536,569.35	26,432.57	-26,432.57
合计		104,148.70		675,969.27	33,402.57	-33,402.57

截至 2017 年 12 月 31 日，公司主要会计科目中外汇情况及其对汇率变动的敏感性分析如下：

单位：元

科目	币种	原币（美元）	汇率	人民币	汇兑损益变动	
					汇率上浮 5%	汇率下降 5%
货币资金	美元	44,823.30	6.5342	292,884.41	14,644.22	-14,644.22
应收账款	美元	56,913.16	6.5342	371,881.97	18,594.10	-18,594.10
合计		101,736.46		664,766.38	33,238.32	-33,238.32

截至 2016 年 12 月 31 日，公司主要会计科目中外汇情况及其对汇率变动的敏感性分析如下：

单位：元

科目	币种	原币（美元）	汇率	人民币	汇兑损益变动	
					汇率上浮 5%	汇率下降 5%
货币资金	美元	10,129.10	6.9370	70,265.57	3,513.28	-3,513.28
合计		10,129.10		70,265.57	3,513.28	-3,513.28

报告期内，相对于本币而言，公司外汇相对较少，公司未采用金融工具规避汇兑风险。如果汇率上浮 5%，2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月汇兑净损失将减少 3,513.28 元、33,238.32 元、33,402.57 元，占净利润比重分别为-0.14%、-0.86%、1.22%；如果汇率下降 5%，2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月汇兑净损失将增加 3,513.28 元、33,238.32 元、33,402.57 元，占净利润比重分别为 0.14%、0.86%、-1.22%，2016 年度、2017 年度、2018 年



1-5月汇率波动对公司经营业绩影响不大。

未来，如若海外销售收入增加，公司为合理规避汇率风险，将逐步采取以下管理措施：公司计划将通过内部防范和外部管理技术规避外汇风险：内部防范的方法主要包括选择有利计价货币、适当调整商品价格等；外部管理技术主要是选择外部套期保值工具，如远期外汇合同、外汇期权交易等。

（六）重大投资收益和非经常性损益情况

（1）公司对外股权投资收益及其他重大投资收益情况

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年	2016年
期货产品投资收益		-901,550.00	2,663,914.00
合计		-901,550.00	2,663,914.00

公司在2017年5月后不再进行期货交易，且未来不参与期货投资，不会对未来公司经营产生影响。

（2）非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年	2016年
非流动性资产处置损益			-13,675.22
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,619,386.09	5,838,017.05	2,736,458.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			



项目	2018年1-5月	2017年	2016年
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-783,550.00	2,587,914.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99.49	-233,450.17	-10,870.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	2,619,286.60	4,821,016.88	5,299,826.90
所得税影响额	392,907.99	723,596.16	799,517.56
少数股东权益影响额（税后）			
合计	2,226,378.61	4,097,420.72	4,500,309.34

公司非经常性损益具体情况如下：

1) 政府补助

①2016年度政府补助

项目	金额(元)	依据	用途
设备补贴款	2,292.52	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
设备补贴款	46,218.49	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
设备技术改造款	44,466.40	亳州市经信委 亳经信[2016]53号 关于下达我市2016年度省企业发展	设备改造补贴



项目	金额(元)	依据	用途
		专项资金(第二批)支持项目补助资金计划的通知。	
党费返还补助	20,000.00	利辛非公党工委办公室	党费返还
外贸促进专项资金	170,000.00	亳州市财政局 财企[2015]397号 关于下达2015年第二批外贸促进专项资金(指标)的通知	技改创新项目补贴
外贸促进奖励资金	49,372.06	安徽省商务厅 皖商办贸发函(2015)290号 安徽省财政厅关于2015年我省外贸促进专项资金项目申报的通知	外贸促进奖励资金
市级商贸发展专项资金	48,300.00	亳州市财政局 财企[2015]395号 关于下达2015年市级商贸发展专项资金(指标)的通知	设备补贴
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	500,000.00	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	贷款贴息补贴
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	500,000.00	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	贷款贴息补贴
进出口企业物流费用补助	114,400.00	亳州市财政局 财企[2016]91号 关于下达2015年第四季度进出口企业物流费用补助资金(指标)的通知	物流费用补助
占地奖补资金 (市级产业化龙头企业)	50,000.00	利辛县人民政府 利政[2016]18号 利辛县人民政府关于印发《利辛县食品工业发展实施方案》的通知。	龙头企业奖励
市级商贸发展专项资金	91,300.00	亳州市商务局 毫商[2016]59号 关于下达2016年市级商贸发展专项资金项目的通知。	商贸发展专项资金
土地使用税返还	867,509.00	亳州市招商局 招商引资项目优惠政策兑现审批	土地使用税返还
县促进外贸发展奖励	82,600.00	利辛县商务局 利商务字(2016)94号 关于申请兑现2015年度县促进外贸发展奖励的报告	促进外贸发展奖励
高新技术企业县级奖励	150,000.00	利辛县人民政府 利政[2015]32号 利辛县人民政府关于鼓励和促进科技创新的若干意见	高新技术企业奖励
合计	2,736,458.47	-	-

②2017年度政府补助

项目	金额(元)	依据	用途
市工业发展专项资金	36,607.14	亳州市经信委 毫经信[2016]143 关于下达2016	设备技术改造补贴



项目	金额(元)	依据	用途
		年度市工业发展专项资金计划的通知。	
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	2,500.93	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	50,420.17	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
省企业发展专项资金	88,932.81	亳州市经信委 亳经信[2016]53号 关于下达我市2016年度省企业发展专项资金(第二批)支持项目补助资金计划的通知。	设备技术改造及发展补贴
翰联2017制造强省建设资金	9,856.00	安徽省人民政府 皖政[2017]53号 安徽省人民政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知	设备补贴
政府“双强六好”先进党组织	5,000.00	亳州市政府“双强六好”先进党组织评比	先进党组织奖励
政府工业十强奖励	50,000.00	利辛县经信委 关于申请拨付2016年工业突破工程奖励资金的请示	政府工业十强奖励
市工业发展专项资金-小巨人企业做大做强	500,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	市工业发展专项资金
安徽省两化融合示范企业	100,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	两化融合示范企业资金
省认定企业技术中心	100,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	省认定企业技术中心资金
省级两化融合管理体系贯标试点企业	100,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	工业发展专项资金
安徽省新产品(壳聚糖聚酯纤维混纺色纱)	100,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017	工业发展专项资金



项目	金额(元)	依据	用途
		年度市工业发展专项资金计划的通知	
支持荣誉称号奖(专精特新中小企业)	100,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	荣誉称号奖
省级名牌产品奖励资金	100,000.00	利辛县人民政府 利政[2016]18号 利辛县人民政府关于印发《利辛县食品工业发展实施方案》的通知。	省级名牌产品奖励资金
高新技术企业市级奖励	300,000.00	亳州市财政事后奖补资金管理办法	高新技术企业市级奖励
制造强省建设资金	1,800,000.00	安徽省人民政府 皖政[2017]53号 安徽省人民政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知	制造强省建设资金
市工业发展专项资金-支持企业贷款贴息补助	300,000.00	亳州市经信委 亳经信[2017]91号 关于下达2017年度市工业发展专项资金计划的通知	贷款贴息
农业综合开发产业化贷款贴息	1,340,000.00	安徽省综合农业开发局 农发评[2017]7号 安徽省农业综合开发局关于2017年农业综合开发产业化贷款贴息结算项目的批复。	贷款贴息
外贸促进奖励	19,600.00	利辛县人民政府 利政[2013]57号 关于进一步促进外贸加快发展的若干意见	外贸促进奖励
国际市场开拓资金	110,600.00	安徽省商务厅 皖商办贸管函[2017]429号 关于做好2017年中小企业国际市场开拓资金项目申报工作的通知	国际市场开拓资金
招商引资项目优惠政策兑现	520,500.00	利辛县人民政府办公室 利政办[2016]29号 关于印发《利辛县扶持工业项目发展贴息补助暂行办法》的通知	贴息补助
技能培训补贴	104,000.00	亳州市财政局 亳人社秘[2017]12号 关于印发《2017年亳州市技能脱贫培训、企业新录用人员岗前技能培训、新技工系统培养实施办法》的通知	技能培训补贴



项目	金额(元)	依据	用途
		知	
合计	5,838,017.05	-	-

③2018年1-5月政府补助

项目	金额(元)	依据	用途
市工业发展专项资金	20,337.30	亳州市经信委 亳经信[2016]143 关于下达2016年度市工业发展专项资金计划的通知。	设备技术改造补贴
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	1,042.06	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
利辛县招商引资项目优惠政策兑现	21,008.40	利辛县人民政府 利政[2014]23号 利辛县人民政府关于支持工业经济发展的意见	设备补贴
省企业发展专项资金	37,055.34	亳州市经信委 亳经信[2016]53号 关于下达我市2016年度省企业发展专项资金(第二批)支持项目补助资金计划的通知。	设备技术改造及发展补贴
翰联2017制造强省建设资金	16,426.68	安徽省人民政府 皖政[2017]53号 安徽省人民政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知	设备补贴
县工业发展专项资金	816.31	利辛县经信委 利经信[2017]10号 关于组织申报2016年度县工业发展专项资金项目的通知	设备补贴
三重一创高新技术成长	1,200,000.00	安徽省发展和改革委员会 皖发改产业[2017]672号 安徽省发展改革委关于下达2017年省“三重一创”相关支持事项资金安排计划的通知	2017年省“三重一创”相关支持事项资金
县工业发展专项资金	500,000.00	利辛县经信委 利经信[2017]10号 关于组织申报2016年度县工业发展专项资金项目的通知	贷款贴息
县工业发展专项资金	500,000.00	利辛县经信委 利经信[2017]10号 关于组织申报2016年度县工业发展专项资金项目的通知	荣誉奖励
县工业发展专项资金	100,000.00	利辛县经信委 利经信[2017]10号 关于组织申报2016年度县工业发展专项资金项目的通知	物流费用补贴



项目	金额(元)	依据	用途
促进外贸进出口发展	50,500.00	利辛县人民政府利政秘[2017]123号 关于促进外贸进出口发展的若干意见	展位费补贴
市级商贸发展专项资金	172,200.00	亳州市商务和粮食局亳商粮[2018]16号 关于印发《2018年市级商贸发展专项资金项目(外贸外经项目)申报指南》的通知	展位费补贴
合计	2,619,386.09	-	-

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月取得的政府补助金额分别为2,736,458.47元，5,838,017.05元，2,619,386.09元，公司所在地安徽省亳州市利辛县为国家级贫困县，当地政府对公司发展给予重点支持，公司报告期取得的政府补助大部分为一次性发放，且只可取得一次，报告期经营业绩对政府补助不存在重大依赖。公司2016年和2017年的净利润均为负数，但公司在报告期通过优化产品结构、加大新产品研发投入、加强成本控制等手段不断改善盈利能力，使得公司2018年1-5月实现扭亏为盈。

2) 营业外支出情况

公司营业外支出具体情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动资产毁损报废损失			13,675.22
交通罚款			16,310.00
交通事故赔偿		2,500.00	
税收滞纳金	100.00	2,957.50	13,880.14
员工工伤费用		180,000.00	
无法收回款项			145,863.08
多缴增值税款		110,137.44	
销售质量索赔及调整			49,487.23
对外捐赠		2,000.00	50,000.00
合计	100.00	297,594.94	289,215.67

注：公司2016年度交通罚款由公司承担，2017年度、2018年1-5月交通罚款由公司员工个人承担。

3) 营业外收入情况

公司营业外收入具体情况如下：

单位：元



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
政府补助			2,736,458.47
其他	0.51	64,144.77	264,670.10
合计	0.51	64,144.77	3,001,128.57

4) 投资收益及公允价值变动损益情况

公司投资收益及公允减值变动损益情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
投资收益		-901,550.00	2,663,914.00
公允价值变动损益		118,000.00	-76,000.00
合计		-783,550.00	2,587,914.00

(七) 报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	55,698.00	11,096.00	27,307.23
银行存款	8,797,588.39	3,076,233.17	1,734,292.27
其他货币资金	782.54	782.54	3,383,445.54
合计	8,854,068.93	3,088,111.71	5,145,045.04

注：截至2018年5月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
交易性金融资产小计			
衍生金融资产			1,091,600.00
合计			1,091,600.00

3、应收票据及应收账款

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据	2,448,000.00	70,000.00	367,832.50
应收账款	20,802,336.74	15,625,448.17	14,916,639.53



项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	23,250,336.74	15,695,448.17	15,284,472.03

(1) 应收票据

①应收票据的分类

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	2,448,000.00	70,000.00	367,832.50
合计	2,448,000.00	70,000.00	367,832.50

②截止2018年5月31日公司无已质押的应收票据

③截止2018年5月31日公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018年5月31日终止确认金额	2018年5月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	15,105,078.60	
合计	15,105,078.60	

④应收票据其他说明

2016年度共收到无真实交易背景的票据 19,860,000.00 元，2017年度共收到无真实交易背景的票据 17,200,000.00 元。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

种类	2018年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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应收款项	22,027,636.01	93.82	1,225,299.27	5.56	20,802,336.74
单项金额不重大	1,450,809.47	6.18	1,450,809.47	100.00	



种类	2018年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,478,445.48	100.00	2,676,108.74		20,802,336.74

续:

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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应收款项	16,528,257.96	91.33	902,809.79	5.46	15,625,448.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,568,048.47	8.67	1,568,048.47	100.00	
合计	18,096,306.43	100.00	2,470,858.26		15,625,448.17

续:

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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	15,685,909.16	92.00	804,019.63	5.13	14,881,889.53



种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,364,892.38	8.00	1,330,142.38	97.45	34,750.00
合计	17,050,801.54	100.00	2,134,162.01		14,916,639.53

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2018年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,207,059.53	1,060,352.98	5.00
1-2年	406,133.24	40,613.32	10.00
2-3年	414,443.24	124,332.97	30.00
合计	22,027,636.01	1,225,299.27	

续：

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,878,112.36	793,905.62	5.00
1-2年	430,697.52	43,069.75	10.00
2-3年	219,448.08	65,834.42	30.00
合计	16,528,257.96	902,809.79	

续：

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,291,425.90	764,571.30	5.00
1-2年	394,483.26	39,448.33	10.00



账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	15,685,909.16	804,019.63	

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
计提坏账准备金额	205,250.48	336,696.25	1,909,890.86
收回或转回坏账准备金额			

③本报告期无实际核销的应收账款

④按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位：元

单位名称	2018年5月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江门市新会区冠华针织厂有限公司	6,011,745.71	25.61	300,587.29
江苏云蝠服饰有限公司	3,177,024.64	13.53	158,851.23
上海飞腾服饰有限公司	1,232,063.45	5.25	61,603.17
东莞市蓝美纺织有限公司	1,086,039.39	4.63	54,301.97
江阴莎菲服饰有限公司	910,982.77	3.88	45,549.14
合计	12,417,855.96	52.90	620,892.80

续：

单位名称	2017年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备



单位名称	2017年12月31日		
江苏云蝠服饰有限公司	3,957,249.34	21.87	197,862.47
安徽恒硕纺织品有限公司	1,622,548.74	8.97	81,127.44
汕头市金嘉利实业有限公司	761,428.06	4.21	38,071.40
绍兴铠华纺织有限公司	748,033.99	4.13	250,455.79
绍兴县颖韬纺织原料有限公司	660,976.41	3.65	33,048.82
合计	7,750,236.54	42.83	600,565.92

续：

单位名称	2016年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
安徽京威纺织服饰有限公司	8,518,000.13	49.96	425,900.01
绍兴县继成针纺有限公司	1,160,668.30	6.81	58,033.42
绍兴铠华纺织有限公司	798,033.99	4.68	39,901.70
杭州纵纬针纺有限公司	727,977.49	4.27	36,398.87
江苏云蝠服饰有限公司	576,904.48	3.38	28,845.22
合计	11,781,584.39	69.1	589,079.22

公司与客户的结算方式为银行转账和银行承兑汇票，公司的信用政策包括：1、新开拓的市场客户和其他普通客户，采用先款后货的信用政策；2、正常合作的客户，采用月结（不超过30天账期）的信用政策；3、对信誉良好，与公司存在长期合作关系的主要客户，结合其业务特点，采用60天-90天账期的信用政策。报告期各期期末，应收账款余额占当期收入的比如下：

单位：元

项目	2018年5月31日 /2018年1-5月	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
应收账款余额	23,478,445.48	18,096,306.43	17,050,801.54
营业收入	57,785,763.51	105,239,020.57	133,718,636.16
应收账款占营业收入的比重 (%)	40.63	17.20	12.75

2016年末、2017年末、2018年5月31日应收账款余额较高，且占当期营业收入的比重分别为12.75%、17.20%、40.63%，占比呈上涨趋势，主要是由于



公司不断扩大销售规模，随着客户对公司产品质量的认可程度的提高，公司的营业收入不断增长。公司同行业可比企业的应收账款余额占营业收入的比重情况如下：

公司名称	项目	2018年6月30日 /2018年1-6月	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
海特股份	应收账款余额	55,748,743.55	52,528,781.65	59,148,882.45
	营业收入	97,502,642.75	178,790,951.48	166,237,856.73
	应收账款占营业收入的比重(%)	57.18	29.38	35.58
颖元股份	应收账款余额	29,229,937.98	20,762,744.98	21,382,252.98
	营业收入	52,632,775.81	132,551,174.87	182,594,519.91
	应收账款占营业收入的比重(%)	55.54	15.66	11.71

注：海特股份（831345）、颖元股份（831136）2016年度、2017年度、2018年1-6月数据均来自于公开披露的信息

由上表可见，公司2016年、2017年的应收账款余额占营业收入的比重介于颖元股份与海特股份之间，且与颖元股份相近，公司2018年1-5月的应收账款余额占营业收入的比重均低于海特股份和颖元股份2018年1-6月的应收账款余额占营业收入的比重，公司各期的应收账款规模较合理。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	3,540,531.82	99.60	1,952,154.48	99.97	3,097,614.86	100.00
1至2年	14,219.07	0.40	660.38	0.03		
合计	3,554,750.89	100.00	1,952,814.86	100.00	3,097,614.86	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2018年5月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	款项性质
博拉经纬纤维有限公司	1,557,880.63	43.83	原材料款
唐山三友集团兴达化纤有限公司	1,119,182.58	31.48	原材料款



单位名称	2018年5月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	款项性质
张家港东华纺织有限公司	113,572.61	3.19	货款
鲍水娟	104,946.67	2.95	预付房租费
安徽农业大学	100,000.00	2.81	研发合作费
合计	2,995,582.49	84.26	

续:

单位名称	2017年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	款项性质
唐山三友集团兴达化纤有限公司	1,008,036.34	51.62	原材料款
安徽宿州润达纺织(集团)有限公司	119,136.70	6.10	原材料款
博拉经纬纤维有限公司	118,406.03	6.06	原材料款
上海优天会展服务有限公司	115,000.00	5.89	会展费
中国石化销售有限公司安徽亳州石油分公司	111,271.76	5.70	预充油卡
合计	1,471,850.83	75.37	

续:

单位: 元

单位名称	2016年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	款项性质
唐山三友集团兴达化纤有限公司	1,806,613.17	58.32	原材料款
新乡化纤股份有限公司	474,631.29	15.32	原材料款
安徽农业大学	200,000.00	6.46	预付研学费用
中国石化销售有限公司安徽亳州石油分公司	115,313.30	3.72	预充油卡
博拉经纬纤维有限公司	102,673.81	3.31	原材料款
合计	2,699,231.57	87.13	

5、其他应收款

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息			



项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收股利			
其他应收款	791,484.23	779,361.58	37,828,773.41
合计	791,484.23	779,361.58	37,828,773.41

(1) 其他应收款分类披露

种类	2018年5月31日					账面价值	
	账面余额		坏账准备		比例 (%)		
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	981,427.31	100.00	189,943.08	19.35		791,484.23	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	981,427.31	100.00	189,943.08	19.35		791,484.23	

续:

种类	2017年12月31日					账面价值	
	账面余额		坏账准备		比例 (%)		
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	954,975.98	100.00	175,614.40	18.39		779,361.58	
单项金额不重大但单独							



种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
计提坏账准备的其他应收款					
合计	954,975.98	100.00	175,614.40	18.39	779,361.58

续：

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,309,905.67	100.00	2,481,132.26	6.16	37,828,773.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	40,309,905.67	100.00	2,481,132.26	6.16	37,828,773.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2018年5月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	393,240.99	19,662.05	5.00
1-2年	30,874.32	3,087.43	10.00
2-3年	557,312.00	167,193.60	30.00
合计	981,427.31	189,943.08	

续：

账龄	2017年12月31日



	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	397,663.98	19,883.20	5.00
1-2年	57,312.00	5,731.20	10.00
2-3年	500,000.00	150,000.00	30.00
合计	954,975.98	175,614.40	

续：

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,773,166.13	1,588,658.31	5.00
1-2年	8,342,739.54	834,273.95	10.00
2-3年	194,000.00	58,200.00	30.00
合计	40,309,905.67	2,481,132.26	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
计提坏账准备金额	14,328.68		1,131,939.07
收回或转回坏账准备金额		2,305,517.86	

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金、押金	507,412.00	507,412.00	503,312.00
备用金	244,015.31	117,563.98	409,000.00
资金拆借	230,000.00	230,000.00	39,343,633.65
其他往来款		100,000.00	53,960.02
合计	981,427.31	954,975.98	40,309,905.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	2018年5月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他	坏账准备



	2018 年 5 月 31 日				
				应收款 期末余 额的比 例(%)	期末余额
利辛县鸿宝祥商贸有限公司	押金	500,000.00	2-3 年	50.95	150,000.00
冯飞	资金拆借	180,000.00	1 年以内	18.34	9,000.00
张国军	备用金	61,875.00	1 年以内	6.30	3,093.75
尹成普	备用金	60,000.00	1 年以内	6.11	3,000.00
赵永伟	备用金	50,000.00	1 年以内	5.09	2,500.00
合计		851,875.00		86.79	167,593.75

续:

单位名称	2017 年 12 月 31 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
利辛县鸿宝祥商贸有限公司	押金	500,000.00	2-3 年	52.36	150,000.00
冯飞	资金拆借	180,000.00	1 年以内	18.85	9,000.00
江苏云蝠服饰有限公司	其他往来款	100,000.00	1 年以内	10.47	5,000.00
赵永伟	备用金	75,000.00	1 年以内	7.85	3,750.00
木云明	资金拆借	50,000.00	1-2 年	5.24	5,000.00
合计		905,000.00		94.77	172,750.00

续:

单位: 元

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额的比 例	坏账准备 期末余额



	2016年12月31日				
				例(%)	
太和县七彩纺织原料购销有限公司	资金拆借	20,200,000.00	1年以内	50.11	1,010,000.00
安徽恒硕纺织品有限公司	资金拆借	11,359,633.65	1-2年	28.18	958,318.66
太和县中香香料有限公司	资金拆借	4,000,000.00	1年以内	9.92	200,000.00
马森茂	资金拆借	2,000,000.00	1年以内	4.96	100,000.00
常松	资金拆借	1,000,000.00	1年以内	2.48	50,000.00
合计		38,559,633.65		95.65	2,318,318.66

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项 目	2018年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,159,156.93		9,159,156.93
在产品	1,314,069.75		1,314,069.75
库存商品	14,658,171.78		14,658,171.78
委托加工物资	4,646,239.91		4,646,239.91
合计	29,777,638.37		29,777,638.37

续：

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,721,150.50		7,721,150.50
在产品	1,077,417.66		1,077,417.66
库存商品	21,303,629.23		21,303,629.23
委托加工物资	2,580,721.51		2,580,721.51
合计	32,682,918.90		32,682,918.90

续：

项 目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,338,049.06		6,338,049.06



项 目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	735,186.08		735,186.08
库存商品	19,483,423.42		19,483,423.42
合计	26,556,658.56		26,556,658.56

(2) 存货构成及余额的合理性

公司为纱线生产商，向客户提供多品种、高质量的纱线产品，拥有全套的纱线生产设备及配套技术，根据客户订单和市场需求确定生产数量，由生产部和质检部负责生产工作实施及产品检验。生产部严格按照纺纱工艺流程、各生产线操作标准、岗位职责分工进行产品生产，质检部对生产过程及产成品的质量进行监督管理，确保产品质量和稳定性。公司主要采用以销定产的生产模式，即接受客户订单以后，按照客户确定的纱线品种、纱线颜色、纱线规格、相关的技术指标、供货时间及数量进行订单统计并制定生产计划，包括制定采购计划、安排生产时间、协调生产资源，快速高质量地完成订单生产任务，对于超过公司生产能力的部分存货采取外协加工模式。同时根据公司预计未来市场需求状况需要配备适量的存货，所以期末存货的余额较大。

报告期内，存货余额总体变化不大。各期末存货主要由原材料和库存商品构成，占存货总额的比例较高。原材料主要包括黏胶短纤维、各种彩色纤维、涤纶短纤、棉花、腈纶、羊毛等材料，库存商品系公司生产的各种型号的纱线。存货的采购生产周期一般1-2个月，采购量主要依据国内市场行情、客户订单情况以及未来市场需求状况确定。委托加工物资占比逐步提高，主要是因为2017年产品转型及市场需求，部分存货的并线、染色等需要外协加工。

截止2018年5月31日存货余额中库存商品余额为14,658,171.78元，系正常的经营备货和满足客户订单需求所致。公司2018年6月-10月，签订的已执行或正在执行的大额销售合同明细如下表所示：

单位：元

序号	单位	签订时间	合同金额	已实现销售金额	已回款金额
1	江苏国泰亿达	2018.10.9	3,300,000.00	0.00	0.00



序号	单位	签订时间	合同金额	已实现销售额	已回款金额
	实业有限公司				
2	江苏国泰亿达实业有限公司	2018. 9. 22	1,100,000.00	1,100,000.00	1,000,000.00
3	晋江市胜洋服装织造有限公司	2018. 7. 19	800,000.00	800,000.00	800,000.00
4	东莞市长今毛纺有限公司	2018. 10. 9	740,000.00	235,239.70	0.00
5	东莞市蓝美纺织有限公司	2018. 7. 15	733,355.88	733,355.88	733,355.88
6	广州丰茂服装有限公司	2018. 6. 20	615,797.80	615,797.80	615,797.80
7	汕头市峰德实业有限公司	2018. 7. 19	590,000.00	590,000.00	590,000.00
8	江苏国泰亿达实业有限公司	2018. 8. 13	584,727.00	584,727.00	584,727.00
9	广州丰茂服装有限公司	2018. 6. 20	519,268.80	519,268.80	519,268.80
10	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018. 8. 28	450,000.00	52,820.10	0.00
11	江苏国泰亿达实业有限公司	2018. 10. 13	398,850.00	0.00	0.00
12	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018. 8. 13	343,000.00	189,314.10	0.00
13	绍兴龙飞针织有限公司	2018. 7. 3	309,487.50	311,987.36	311,981.36
14	威海市联桥国	2018. 8. 18	304,890.00	298,190.07	298,190.07



序号	单位	签订时间	合同金额	已实现销售额	已回款金额
	际合作集团有限公司				
15	青岛天马纱业有限公司	2018.10.24	276,062.02	276,062.02	276,062.02
16	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018.8.13	276,000.00	268,071.90	265,311.90
17	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018.8.13	272,000.00	262,208.00	119,136.00
18	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018.8.13	260,000.00	233,489.22	233,489.22
19	东莞市长今毛纺有限公司	2018.8.22	255,500.00	255,500.00	255,000.00
20	东莞市广泰实业有限公司	2018.10.23	245,000.00	245,000.00	245,000.00
21	绍兴广臻纺织有限公司	2018.8.18	237,300.00	232,700.00	232,700.00
22	杭州神梭纺织有限公司	2018.6.21	234,267.58	234,267.58	234,267.58
23	绍兴柯桥颖韬纺织原料有限公司	2018.7.26	233,750.00	233,750.00	233,750.00
24	江苏云蝠服饰股份有限公司	2018.8.13	231,000.00	220,242.00	220,242.00
合计			13,310,256.58	8,491,991.53	7,768,279.63

2018年6-10月共实现营业收入40,901,037.15元，结合期后销售合同的签订和执行情况，公司截止2018年5月31日的存货余额合理，存货各项目构成符合公司生产经营实际情况。



(3) 存货内控管理制度及执行

公司制定了《原材料采购管理制度》、《生产管理制度》和《仓库管理制度及流程》等，对原材料采购、生产、仓库管理及操作流程进行了详细的规定。公司存货管理制度的具体情况包括但不限于：

①公司已建立相关存货管理的规章制度，保证管理岗位责任制，明确了存货取得、验收入库、仓储保管等环节的操作流程及管理要求，充分利用ERP系统，强化会计、出入库等相关记录，确保存货管理全过程的风险得到有效控制。明确内部相关部门和岗位的职责权限，切实做到不相容岗位相互分离、制约和监督。

②公司规范了存货验收流程和方法，对入库存货的数量、质量、技术规格等方面进行查验，验收无误方可入库。外购存货的验收，重点关注合同、发票等原始单据与存货的数量、质量、规格等核对一致。涉及自制存货的验收，应当重点关注产品质量，通过检验合格的产成品才能办理入库手续，不合格品应及时查明原因。

③公司规范了对存货保管的要求，仓管人员应负责货物的品质维护：在物料收发、清查、入库、搬运、摆放、归位、储存等过程中遵守安全原则，做到防损、防水、防蛀、防晒等安全措施。每天检查货物信息，如发现储位不对、账物不符、品质问题及时反馈和处理。保持货物的正确标示，对于错误标示及时更正。每月的留存单据分类保管，原则上单据保管2年，在此期间不得擅自销毁。

④公司对存货盘点进行了相关规定，货物盘点由财务、仓库以及主管部门拟定盘点计划时间表和盘点流程。盘点过程中需要其他相关部门予以配合，需入库和发料统一按内部盘点安排操作。盘点时保证做到盘点数量的准确性、公正性，严禁弄虚作假、虚报数据。盘点过程中严禁更换不同的盘点人员，以免少盘、多盘、漏盘等。盘点分初盘、复盘，但所有的盘点数据都需盘点人员签名确认，确保做到账实相符。

公司设有原材料及产成品仓库，原材料及产成品收发存依据原料及产品的入库单、出库单、仓库管理系统进行记录，做到单据随实物同步流转。依据客



户的销售订单或合同及对未来市场需求状况，制订生产计划，根据生产计划安排采购和生产，公司通过以上存货相关制度的严格执行，确保存货核算的准确性，保持存货的合理库存，减少了存货积压，保证存货内控的有效性，降低资金无效占用，促进了公司生产经营健康稳定发展。

(4) 存货盘点情况

公司定期对存货进行盘点。公司存货盘点采用永续盘点法，仓库每月实地盘点一次，财务部门监盘，确保全年能对各品种抽盘一次，做到账实相符。年度盘点时，由财务、仓库以及主管部门共同参与，其他相关部门予以配合。财务部门从ERP导出即时库存进行实地盘点。进行实地盘点时，在存货盘点表上逐一登记实有数量以及与仓库账面数量的差异。发现损坏、变质、陈旧、失效的存货，要单独注明。盘点结束时，盘点人员分别在存货盘点表上签章，并注明盘点日期。对盘点差异需立即查明原因，并获取依据进行调整或其他处理。

(5) 存货跌价准备计提情况

根据公司存货跌价准备计提政策：按照存货成本与可变现净值孰低计量。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。存货可变现净值是存货的预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。

公司在期末对存货减值进行测试，未发现减值迹象，因此未计提减值准备。

(6) 提高存货周转率的具体方式

2017年度及2016年度，公司存货周转率分别为2.96和2.35。公司2017年度存货周转率同比2016年度存货周转率有所上涨，主要原因系公司2017年度相比2016年度营业成本的下降幅度低于公司存货期初期末的平均余额下降幅度所致。公司已使用ERP系统，进行存货合理存量管理，根据库存量和生产订单需求制定采购计划，严格控制期末存货存量，降低库存成本，防止存货长期堆存、滞销情况发生。此外，公司将在现有市场的基础上开拓新的销售区域，扩大市场规模，提高销售收入。公司通过上述方式提高存货周转率。



(7) 其他

公司采购部综合考虑仓库提供的库存情况、销售部提供的销售计划以及生产提供的生产计划决定采购原材料的品种和数量。原材料到货后由质检部检验合格后仓库收货并根据实际入库的数量办理入库并录入 ERP。采购部催收发票，收到发票后交财务，财务部检查发票与 ERP 系统中对应的入库单，核对无误后入账。月底前未到发票的已入库原材料，财务部根据 ERP 系统入库单暂估入账。

生产部编制领料申请单，经生产部经理审核批准后，仓库根据领料申请单并按实际发料数量办理出库并录入 ERP。

生产完工经质检部验收合格后通知仓库办理入库，仓库根据实际收到的数量办理入库并录入 ERP。

销售根据库存的实际情况提出销售申请，经销售经理审批后，仓库根据销售申请单并按实际发货数量办理出库并录入 ERP。

仓库管理员根据当月领料记录，实地盘点原材料数量、技术部领料单、库存商品入库单等数据编制仓库收发存报表并交财务部。

财务部月末导出 ERP 系统的原材料收发存数量，按照月末加权一次平均法，计算原材料的出库金额，并入账。

财务部月末导出 ERP 系统的库存商品收发存数量，根据当月 ERP 系统库存商品入库量、成份比重、损耗率，将直接材料分配入各产品材料成本。直接人工、制造费用发生时分别统一归集，月末根据不同纱线定额工时、实际完工量分配入各产品成本，编制成本计算单，计算当月库存商品成本，并按照月末加权一次平均法，计算库存商品的出库金额，根据 ERP 系统已确认销售收入的销售出库库存商品结转当月销售成本。

委外加工流程：先签订委外加工合同，之后下发生产通知单，然后安排发原料或辅料到委外加工厂，继而委外加工厂发成品，然后送到公司的质检部门检测，检测合格后入库。然后委外加工厂开具发票，之后对账无误后给委外加工厂付款。出库时按照出库数量和月末加权一次平均法计算的出库金额入账，入库时财务根据入库数量、加工单价等计算入库金额并入账。

在产品通过月末对车间各工序的盘点，按照盘点数量、产品品种、成份比重、损耗率等，计算在产品金额。



综上所述，公司的原材料、在产品、库存商品、委托加工物资的确认、计量、结转与生产流转一致，符合《企业会计准则》的要求，不存在通过存货科目调节利润的情形。

7、其他流动资产

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预缴税费		78,032.76	78,032.76
增值税留抵扣额	657,856.66	1,592,470.70	
合计	657,856.66	1,670,503.46	78,032.76

8、固定资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、2017年12月31日	20,339,845.39	93,102,188.47	1,385,780.23	1,204,777.00	116,032,591.09
2、本期增加金额		143,589.75		12,639.32	156,229.07
购置		143,589.75		12,639.32	156,229.07
在建工程转入					
股东投入					
其他增加					
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2018年5月31日	20,339,845.39	93,245,778.22	1,385,780.23	1,217,416.32	116,188,820.16



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
二、累计折旧					
1、2017年12月31日	3,243,873.98	10,991,924.14	498,639.40	727,001.30	15,461,438.82
2、本期增加金额	268,942.13	1,820,775.02	108,684.79	65,582.35	2,263,984.29
计提	268,942.13	1,820,775.02	108,684.79	65,582.35	2,263,984.29
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2018年5月31日	3,512,816.11	12,812,699.16	607,324.19	792,583.65	17,725,423.11
三、减值准备					
1、2017年12月31日		7,675,533.90			7,675,533.90
2、本期增加金额					
本期计提					
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2018年5月31日		7,675,533.90			7,675,533.90



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
四、账面价值					
1、2018年5月31日	16,827,029.28	72,757,545.16	778,456.04	424,832.67	90,787,863.15
2、2017年12月31日	17,095,971.41	74,434,730.43	887,140.83	477,775.70	92,895,618.37

续:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、2016年12月31日	20,124,161.19	47,546,398.79	858,819.66	890,382.34	69,419,761.98
2、本期增加金额	215,684.20	45,555,789.68	526,960.57	314,394.66	46,612,829.11
购置		2,276,639.68	526,960.57	314,394.66	3,117,994.91
在建工程转入	215,684.20				215,684.20
股东投入		43,279,150.00			43,279,150.00
其他增加					
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2017年12月31日	20,339,845.39	93,102,188.47	1,385,780.23	1,204,777.00	116,032,591.09
二、累计折旧					



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1、2016年12月31日	2,602,165.84	6,864,781.03	260,099.37	640,034.14	10,367,080.38
2、本期增加金额	641,708.14	4,127,143.11	238,540.03	86,967.16	5,094,358.44
计提	641,708.14	4,127,143.11	238,540.03	86,967.16	5,094,358.44
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2017年12月31日	3,243,873.98	10,991,924.14	498,639.40	727,001.30	15,461,438.82
三、减值准备					
1、2016年12月31日					
2、本期增加金额		7,675,533.90			7,675,533.90
本期计提		7,675,533.90			7,675,533.90
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2017年12月31日		7,675,533.90			7,675,533.90
四、账面价值					



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1、2017年12月31日	17,095,971.41	74,434,730.43	887,140.83	477,775.70	92,895,618.37
2、2016年12月31日	17,521,995.35	40,681,617.76	598,720.29	250,348.20	59,052,681.60

续:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、2015年12月31日	20,124,161.19	28,162,847.19	858,819.66	761,722.26	49,907,550.30
2、本期增加金额		19,400,645.62		128,660.08	19,529,305.70
购置		6,920,545.62		128,660.08	7,049,205.70
在建工程转入					
股东投入		12,480,100.00			12,480,100.00
其他增加					
3、本期减少金额		17094.02			17,094.02
处置或报废		17094.02			17,094.02
其他减少					
4、2016年12月31日	20,124,161.19	47,546,398.79	858,819.66	890,382.34	69,419,761.98
二、累计折旧					
1、2015年12月31日	1,964,900.74	4,723,545.00	96,923.63	562,627.59	7,347,996.96
2、本期增加金额	637,265.10	2,144,654.83	163,175.74	77,406.55	3,022,502.22



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
计提	637, 265. 10	2, 144, 654. 83	163, 175. 74	77, 406. 55	3, 022, 502. 22
3、本期减少金额		3, 418. 80			3, 418. 80
处置或报废		3, 418. 80			3, 418. 80
其他减少					0
4、2016 年 12 月 31 日	2, 602, 165. 84	6, 864, 781. 03	260, 099. 37	640, 034. 14	10, 367, 080. 38
三、减值准备					
1、2015 年 12 月 31 日					
2、本期增加金额					
本期计提					
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4、2016 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1、2016 年 12 月 31 日	17, 521, 995. 35	40, 681, 617. 76	598, 720. 29	250, 348. 20	59, 052, 681. 60
2、2015 年 12 月 31 日	18, 159, 260. 45	23, 439, 302. 19	761, 896. 03	199, 094. 67	42, 559, 553. 34

9、在建工程

单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
在建工程	174, 000. 00		
工程物资			
合计	174, 000. 00		



(1) 在建工程情况

单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
细纱机	174,000.00		174,000.00
合 计	174,000.00		174,000.00

10、无形资产

单位：元

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1、2017 年 12 月 31 日	11,061,050.00	192,330.10	1,200,000.00	12,453,380.10
2、本期增加金额				
购置				
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2018 年 5 月 31 日	11,061,050.00	192,330.10	1,200,000.00	12,453,380.10
二、累计摊销				
1、2017 年 12 月 31 日	1,327,326.00	41,977.35	840,000.00	2,209,303.35
2、本期增加金额	92,175.42	16,027.51	50,000.00	158,202.93
计提	92,175.42	16,027.51	50,000.00	158,202.93
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2018 年 5 月 31 日	1,419,501.42	58,004.86	890,000.00	2,367,506.28
三、减值准备				
1、2017 年 12 月 31 日				



2、本期增加金额				
本期计提				
3、本期减少金额				
转让				
其他原因减少				
4、2018年5月31日				
四、账面价值				
1、2018年5月31日	9,641,548.58	134,325.24	310,000.00	10,085,873.82
2、2017年12月31日	9,733,724.00	150,352.75	360,000.00	10,244,076.75

续:

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1、2016年12月31日	11,061,050.00	70,000.00	1,200,000.00	12,331,050.00
2、本期增加金额		122,330.10		122,330.10
购置		122,330.10		122,330.10
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2017年12月31日	11,061,050.00	192,330.10	1,200,000.00	12,453,380.10
二、累计摊销				
1、2016年12月31日	1,106,105.00	11,666.67	720,000.00	1,837,771.67
2、本期增加金额	221,221.00	30,310.68	120,000.00	371,531.68
计提	221,221.00	30,310.68	120,000.00	371,531.68
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2017年12月31日	1,327,326.00	41,977.35	840,000.00	2,209,303.35
三、减值准备				
1、2016年12月31				



日				
2、本期增加金额				
本期计提				
3、本期减少金额				
转让				
其他原因减少				
4、2017年12月31日				
四、账面价值				
1、2017年12月31日	9,733,724.00	150,352.75	360,000.00	10,244,076.75
2、2016年12月31日	9,954,945.00	58,333.33	480,000.00	10,493,278.33

续:

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1、2015年12月31日	11,061,050.00		1,200,000.00	12,261,050.00
2、本期增加金额		70,000.00		70,000.00
购置		70,000.00		70,000.00
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2016年12月31日	11,061,050.00	70,000.00	1,200,000.00	12,331,050.00
二、累计摊销				
1、2015年12月31日	884,884.00		600,000.00	1,484,884.00
2、本期增加金额	221,221.00	11,666.67	120,000.00	352,887.67
计提	221,221.00	11,666.67	120,000.00	352,887.67
3、本期减少金额				
处置				
其他原因减少				
4、2016年12月31日	1,106,105.00	11,666.67	720,000.00	1,837,771.67



三、减值准备				
1、2015年12月31日				
2、本期增加金额				
本期计提				
3、本期减少金额				
转让				
其他原因减少				
4、2016年12月31日				
四、账面价值				
1、2016年12月31日	9,954,945.00	58,333.33	480,000.00	10,493,278.33
2、2015年12月31日	10,176,166.00		600,000.00	10,776,166.00

公司土地使用权的摊销期限与土地使用权证规定的土地使用期限一致，专利技术预计使用寿命为10年，软件的预计使用寿命为5年，无形资产都采用年限平均摊销，且净残值为0。

公司期末对无形资产进行减值测试，对于土地，实地查看了公司土地的使用情况，根据当地工业土地价格，与公司取得的价格做了对比，未发现减值迹象；对于专利技术和软件，公司查看了实际使用情况，并未出现减值的迹象。

11、递延所得税资产

单位：元

项 目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,541,585.72	1,581,237.86	10,322,006.56	1,548,300.99	4,615,294.27	692,294.14
可抵扣亏损			529,760.04	79,464.01	2,784,591.54	417,688.73
递延收益	3,838,219.45	575,732.92	3,851,005.54	577,650.83	2,429,322.59	364,398.39
合计	14,379,805.17	2,156,970.78	14,702,772.14	2,205,415.83	9,829,208.40	1,474,381.26

12、其他非流动资产

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付设备款	4,229,700.87	4,014,758.87	166,741.46
预付软件款	124,271.85	124,271.85	



项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	4,353,972.72	4,139,030.72	166,741.46

13、主要资产减值准备计提依据与实际计提情况

(1) 资产减值准备计提依据

主要资产减值准备计提依据，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

(2) 资产减值准备实际计提情况

截至2018年5月31日，资产减值准备情况如下：

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年5月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	2,470,858.26	205,250.48			2,676,108.74
-其他应收款	175,614.40	14,328.68			189,943.08
减值准备-固定资产	7,675,533.90				7,675,533.90
合计	10,322,006.56	219,579.16			10,541,585.72

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少		2017年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	2,134,162.01	336,696.25			2,470,858.26
-其他应收款	2,481,132.26		2,305,517.86		175,614.40
减值准备-固定资产		7,675,533.90			7,675,533.90
合计	4,615,294.27	8,012,230.15	2,305,517.86		10,322,006.56

续：

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	224,271.15	1,909,890.86			2,134,162.01
-其他应收款	1,349,193.19	1,131,939.07			2,481,132.26
合计	1,573,464.34	3,041,829.93			4,615,294.27

14、所有权或使用权受到限制的资产



截至2018年5月31日，所有权或使用权受到限制的资产情况如下：

单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日	受限原因
固定资产	16,619,203.07	抵押借款
无形资产	9,641,548.58	抵押借款
合计	26,260,751.65	

（八）主要负债情况

1、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	4,000,000.00		14,000,000.00
信用借款		5,000,000.00	5,000,000.00
合计	39,000,000.00	40,000,000.00	54,000,000.00

短期借款分类的说明：

①2017 年 7 月，公司与安徽利辛农村商业银行股份有限公司签订编号为 7417821220170011 号的固定资产借款合同，取得总额 25,000,000.00 元的抵押贷款，借款期限 1 年，利率为固定利率，并以城关镇世纪大道西侧房产证号为 201101214 的房屋作为抵押物。

②2017 年 7 月，公司与安徽利辛农村商业银行股份有限公司签订编号为 7417821220170012 号的流动资金借款合同，取得总额 10,000,000.00 元的抵押贷款，借款期限 1 年，利率为固定利率，并以利辛县工业园区世纪大道西侧权证号为利国用(2011)字第 0018 号的土地使用权作为抵押物。

③2018 年 1 月，公司与中国建设银行股份有限公司利辛支行签订编号为 LP2017009 号的流动资金贷款合同，取得总额 4,000,000.00 元的保证贷款，借款期限 1 年，由利辛县信宜达融资担保有限公司提供保证，利辛县富亚纱网有限公司为该笔贷款提供信用反担保；同时安徽翰联色纺股份有限公司为利辛县信宜达融资担保有限公司作为利辛县富亚纱网有限公司 4,000,000.00 元的贷款保证人提供信用反担保。

3、应付票据及应付账款



单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付票据			
应付账款	3,659,027.57	2,255,766.98	794,313.21
合计	3,659,027.57	2,255,766.98	794,313.21

(1) 应付账款列示

单位：元

项 目	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付材料款	1,574,105.93	1,169,458.28	79,566.57
应付加工、劳 务费及电费	2,078,921.64	1,041,208.70	676,011.64
应付工程、设 备款	6,000.00	45,100.00	38,735.00
合计	3,659,027.57	2,255,766.98	794,313.21

(2) 期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

供应商名称	2018 年 5 月 31 日				
	与公司 关系	金额	账龄	占应付 账款总 额比例 (%)	款项性质
新乡化纤股份有限公司	非关联 方	770,985.47	1 年以内	21.07	材料款
安徽电力利辛供电有限责 任公司	非关联 方	560,916.53	1 年以内	15.33	电费
安徽恒硕纺织品有限公司	关联方	473,321.02	1 年以内	12.94	加工、劳 务费
安徽天之锦织造有限公司	非关联 方	472,206.85	1 年以内	12.91	加工、劳 务费
张家港保税区晨光贸易有 限公司	非关联 方	270,964.08	1 年以内	7.41	加工、劳 务费
合计		2,548,393.95		69.66	

续：

供应商名称	2017 年 12 月 31 日



	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额比例(%)	款项性质
新乡化纤股份有限公司	非关联方	740,461.54	1年以内	32.83	材料款
安徽电力利辛供电有限责任公司	非关联方	490,390.71	1年以内	21.74	电费
张家港保税区晨光贸易有限公司	非关联方	468,608.48	1年以内	20.77	加工、劳务费
江阴市康益纺织有限公司	非关联方	67,091.47	1年以内	2.97	材料款
绍兴柯桥赛驰纺织品有限公司	非关联方	53,181.11	1年以内	2.36	材料款
合计		1,819,733.31		80.67	

续：

单位：元

供应商名称	2016年12月31日				
	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额比例(%)	款项性质
蒙城县永胜物流有限责任公司	非关联方	530,237.01	1至2年	66.75	加工、劳务费
张家港保税区晨光贸易有限公司	非关联方	63,538.62	1至2年	8.00	加工、劳务费
杭州青云化纤技术服务有限公司	非关联方	58,585.37	1年以内	7.38	加工、劳务费
江阴市天顺科技发展有限公司	非关联方	47,936.87	1年以内	6.04	材料款
江阴市宸润机械设备有限公司	非关联方	38,735.00	1年以内	4.88	工程、设备款
合计		739,032.87		93.05	

3、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收货款	5,965,561.15	3,392,701.76	5,623,181.58



项 目	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
合计	5,965,561.15	3,392,701.76	5,623,181.58

(2) 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项

(3) 期末余额前五名的预收款项情况

单位: 元

单位名称	2018 年 5 月 31 日				
	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额比例 (%)	款项性质
东莞市力泰纺织有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	23.47	货款
随州春来针织有限公司	非关联方	720,000.00	1 年以内	12.07	货款
东莞市长今毛纱有限公司	非关联方	397,573.23	1 年以内	6.66	货款
绍兴道远针织有限公司	非关联方	382,806.78	1 年以内	6.42	货款
东莞市子瑜服装辅料有限公司	非关联方	351,000.00	1 年以内	5.88	货款
合计		3,251,380.01		54.50	

续:

单位名称	2017 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额比例 (%)	款项性质
汕头市潮阳区谷饶米香兰针织厂	非关联方	760,000.00	1 年以内	22.40	货款
绍兴道远针织有限公司	非关联方	419,587.50	1 年以内	12.37	货款
绍兴柯桥西柯针纺有限公司	非关联方	268,515.00	1 年以内	7.91	货款
普宁市宝贤内衣有限公司	非关联方	255,574.73	1 年以内	7.53	货款
绍兴县建坤针织有限公司	非关联方	176,788.97	1 年以内	5.21	货款
合计		1,880,466.20		55.42	



续：

单位：元

单位名称	2016年12月31日				
	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额比例（%）	款项性质
绍兴县康缘纺织有限公司	非关联方	1,239,664.99	1年以内	22.05	货款
揭阳市伊美坊服装有限公司	非关联方	441,000.00	1年以内	7.84	货款
河北邢台天成麻灰有限公司	非关联方	430,000.00	1至2年	7.65	货款
绍兴县宏益五金机电有限公司	非关联方	403,199.75	1年以内	7.17	货款
绍兴县建坤针织有限公司	非关联方	385,842.10	1年以内	6.86	货款
合计		2,899,706.84		51.57	

4、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
一、短期薪酬	2,105,158.74	4,477,196.46	4,570,128.69	2,012,226.51
二、离职后福利-设定提存计划	14,066.66	37,227.60	29,782.08	21,512.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,119,225.40	4,514,424.06	4,599,910.77	2,033,738.69

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	2,409,813.13	11,466,787.58	11,771,441.97	2,105,158.74
二、离职后福利-设定提存计划		75,157.66	61,091.00	14,066.66
三、辞退福利				



项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,409,813.13	11,541,945.24	11,832,532.97	2,119,225.40

续：

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	1,403,016.43	10,262,602.82	9,255,806.12	2,409,813.13
二、离职后福利-设定提存计划		43,582.07	43,582.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,403,016.43	10,306,184.89	9,299,388.19	2,409,813.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,096,581.64	4,198,161.86	4,298,007.85	1,996,735.65
2、职工福利费		250,660.52	250,660.52	
3、社会保险费	8,577.10	21,707.40	17,460.30	12,824.20
其中：医疗保险费				
工伤保险费	8,577.10	21,707.40	17,460.30	12,824.20
生育保险费				
医疗求助金	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	6,666.68	4,000.02	2,666.66
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,105,158.74	4,477,196.46	4,570,128.69	2,012,226.51

续：



项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,409,813.13	10,812,918.36	11,126,149.85	2,096,581.64
2、职工福利费		511,198.40	511,198.40	
3、社会保险费		42,930.82	34,353.72	8,577.10
其中：医疗保险费				
工伤保险费		42,930.82	34,353.72	8,577.10
生育保险费				
医疗求助金	—	—	—	—
4、住房公积金	—	—	—	—
5、工会经费和职工教育经费	—	99,740.00	99,740.00	—
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	2,409,813.13	11,466,787.58	11,771,441.97	2,105,158.74

续：

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,403,016.43	9,700,239.58	8,693,442.88	2,409,813.13
2、职工福利费		521,119.65	521,119.65	
3、社会保险费		25,113.59	25,113.59	
其中：医疗保险费				
工伤保险费		25,113.59	25,113.59	
生育保险费				
医疗求助金	—	—	—	—
4、住房公积金	—	—	—	—
5、工会经费和职工教育经费	—	16,130.00	16,130.00	—
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	1,403,016.43	10,262,602.82	9,255,806.12	2,409,813.13



(3) 设定提存计划列示

单位：元

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
1、基本养老保险	14,066.66	37,227.60	29,782.08	21,512.18
2、失业保险费				
3、企业年金缴费		-	-	
合计	14,066.66	37,227.60	29,782.08	21,512.18

续：

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、基本养老保险		75,157.66	61,091.00	14,066.66
2、失业保险费		-	-	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		75,157.66	61,091.00	14,066.66

续：

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险		43,582.07	43,582.07	
2、失业保险费		-	-	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		43,582.07	43,582.07	

5、应交税费

单位：元

税费项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	677,544.98	1,387,994.90	1,292,053.55
企业所得税	190,942.32		
房产税	418,835.44	351,048.60	236,503.30
土地使用税	144,584.83	867,509.00	867,509.00
城市维护建设税	9,148.03	67,857.72	63,060.66
教育税附加	19,385.86	40,714.63	37,836.39
地方教育费附	36,136.52	27,143.08	25,224.26



税费项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
加			
个人所得税		9,947.03	2,854.22
水利基金	49,961.84	40,968.19	13,835.40
印花税	45,216.46	36,025.06	7,602.33
合计	1,591,756.28	2,829,208.21	2,546,479.11

6、其他应付款

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	88,000.00	88,000.00	88,000.00
应付股利			
其他应付款	32,366,046.70	28,185,369.51	63,459,499.13
合计	32,454,046.70	28,273,369.51	63,547,499.13

(1) 应付利息

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款应付利息	88,000.00	88,000.00	88,000.00
合计	88,000.00	88,000.00	88,000.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
押金及保证金	7,519.07	22,703.56	68,200.07
暂借款	32,148,904.14	27,717,973.07	63,168,651.26
预提费用	209,623.49	444,692.88	222,647.80
合计	32,366,046.70	28,185,369.51	63,459,499.13

②报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款

③期末余额前五名的其他应付款情况

单位：元

单位名称	2018年5月31日



	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
张毅	关联方	27,067,465.84	1年以内	83.63	暂借款
太和县七彩纺织原料购销有限公司	关联方	5,000,000.00	1年以内	15.45	暂借款
华安证券股份有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	0.46	预提费用
张斌	关联方	81,438.30	3年以上	0.25	暂借款
王林	非关联方	25,000.00	1年以内	0.08	预提费用
合计		32,323,904.14		99.87	

续：

单位名称	2017年12月31日				
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
张毅	关联方	25,636,534.77	1年以内	90.96	暂借款
太和县七彩纺织原料购销有限公司	关联方	2,000,000.00	1年以内	7.10	暂借款
华安证券股份有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	0.53	预提费用
张斌	关联方	81,438.30	3年以上	0.29	暂借款
安徽天禾律师事务所	非关联方	80,000.00	1年以内	0.28	预提费用
合计		27,947,973.07		99.16	

续：

单位：元

单位名称	2016年12月31日				
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
张毅	关联方	62,597,212.96	1年以内	98.64	暂借款



单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
宋娟	关联方	490,000.00	1 年以内	0.77	暂借款
张斌	关联方	81,438.30	2-3 年	0.13	暂借款
安徽阜阳盛金物流有限公司	非关联方	60,000.00	2-3 年	0.09	预提费用
仲伟楼	非关联方	3,000.00	1 年以内	0.00	押金及保证金
合计		63,231,651.26		99.63	

7、递延收益

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 5 月 31 日
与资产相关政府补助	3,851,005.54	83,900.00	96,686.09	3,838,219.45
合计	3,851,005.54	83,900.00	96,686.09	3,838,219.45

续：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
与资产相关政府补助	2,429,322.59	1,610,000.00	188,317.05	3,851,005.54
合计	2,429,322.59	1,610,000.00	188,317.05	3,851,005.54

续：

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
与资产相关政府补助		2,522,300.00	92,977.41	2,429,322.59
合计		2,522,300.00	92,977.41	2,429,322.59



(1) 与政府补助相关的递延收益

负债项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018年5月31日	与资产相关/与收益相关
设备补助	3,851,005.54	83,900.00	96,686.09		3,838,219.45	与资产相关
合计	3,851,005.54	83,900.00	96,686.09		3,838,219.45	

续:

负债项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
设备补助	2,429,322.59	1,610,000.00	188,317.05		3,851,005.54	与资产相关
合计	2,429,322.59	1,610,000.00	188,317.05		3,851,005.54	

续:

负债项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
设备补助		2,522,300.00	92,977.41		2,429,322.59	与资产相关
合计		2,522,300.00	92,977.41		2,429,322.59	

(九) 股东权益情况

单位: 元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	33,190,000.00
资本公积	19,192,927.33	18,663,415.92	2,667,549.25
盈余公积			
未分配利润	6,709,539.12	3,968,607.03	-6,938,878.69
合计	85,902,466.45	82,632,022.95	28,918,670.56

公司前身安徽翰联纺织有限公司于2017年12月28日整体变更为股份有限公司，本次变更以大华会计师事务所（特殊普通合伙）确认的截至2017年9月30日安徽翰联纺织有限公司以净资产78,380,073.23 元按照1: 0.76550069折为股



份公司股本 60,000,000.00 元，净资产超过折股部分 18,380,073.23 元计入资本公积。

八、关联方、关联关系及关联往来、关联交易

（一）关联方及关联关系

1、本公司没有母公司，张毅直接持有本公司 97.50% 的股份，并通过太和县汇博投资管理有限公司间接控制公司 2.50% 的表决权股份，合计控制公司 100.00% 的表决权股份，为本公司的控股股东、实际控制人，并担任本公司董事长、公司总经理。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、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
太和县汇博投资管理有限公司	公司股东
张斌	公司董事
陈利	公司董事、公司董事会秘书
赵锦	公司董事
傅丽芳	公司董事
纪康	公司董事
施朝田	公司董事、公司财务负责人
吴琼	公司监事
张其飞	公司监事
司晓莉	公司监事
宋娟	前公司监事
王军	前公司股东
安徽恒硕纺织品有限公司	宋娟持股 100% 的企业
太和县七彩纺织原料购销有限公司	王军持股 50%，并担任执行董事兼总经理的企业

5、关联方交易情况

（1）公司不存在应纳入本公司合并财务报表范围的子公司。



(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2018年1-5月	2017年度	2016年度
安徽恒硕纺织品有限公司	接受劳务	1,842,555.52	5,905,946.11	2,548,717.96
合计		1,842,555.52	5,905,946.11	2,548,717.96

安徽恒硕纺织品有限公司的主营业务是棉纺织品加工和销售，是公司的外协供应商，能够为公司提供优质的纱线加工服务，距公司较近，交通便捷，付款条件相对宽松，能够满足公司经营需求，交易具有必要性。公司与其按市场化原则进行定价，加工纱线的支数不同价格也不同。

未来公司将继续委托安徽恒硕纺织品有限公司提供加工服务，与其交易具有一定的持续性，但公司也能自行生产加工，未来会逐步减少与其之间的交易，公司对其不存在重大依赖，公司业务具有独立性。

(3) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018年1-5月	2017年度	2016年度
安徽恒硕纺织品有限公司	销售商品		1,927,867.44	417,200.09
太和县七彩纺织原料购销有限公司	销售商品	399,354.16	494,240.45	
合计		399,354.16	2,422,107.89	417,200.09

安徽恒硕纺织品有限公司的主营业务是棉纺织品加工和销售，是公司的主要外协加工供应商。公司在生产过程中会产生次品纱，次品纱一般不能直接对外销售，需进一步再加工成合格产品。2016年度、2017年度安徽恒硕纺织品有限公司向公司申请采购次品纱线用于再加工销售，公司将多余次品卖外对方，销售金额分别为41.72万元、192.79万元，占营业收入的比例分别为0.31%、1.83%，占比较小。2018年1-5月公司未向其销售，公司向其销售次品纱线不具持续性。由于次品一般无市场价格，报告期内，公司向安徽恒硕纺织品有限公司销售按成本加成8%左右的方式确定价格。公司将多余次品纱线销售给安徽恒硕纺织品有限公司，是非经常性交易，不具有持续性，不构成重大依赖。



太和县七彩纺织原料购销有限公司的主营业务是纺织原料及农副产品购销，向其销售产品符合商业逻辑，具有真实商业背景，具有必要性。公司产品纱线品种较多，每个品种又分具体的成份占比、股数、支数，公司根据定价政策按市场化原则进行定价。太和县七彩纺织原料购销有限公司系公司常规客户之一，与其交易具有一定的持续性。报告期内，公司与其关联交易额较小，对财务报表无重大影响，公司对其不存在重大依赖。

(4) 关联方资金拆借

①向关联方拆入资金

单位：元

关联方	2018年1-5月	2017年度	2016年度
张毅	9,312,778.48	61,667,257.05	94,141,807.73
张斌		1,500,000.00	
宋娟		8,000,000.00	17,980,000.00
太和县七彩纺织原料购销有限公司	8,500,000.00	5,000,000.00	
合计	17,812,778.48	76,167,257.05	112,121,807.73

注：张毅拆入资金包括货币资金、应收票据以及代垫款项。

②向关联方拆出资金

关联方	2018年1-5月	2017年度	2016年度
安徽恒硕纺织品有限公司		10,000,000.00	3,000,000.00
太和县七彩纺织原料购销有限公司		48,400,000.00	54,200,000.00
陈利			4,950,000.00
合计		58,400,000.00	62,150,000.00

报告期内，上述关联方资金拆借主要是由于资金应急需求而发生的临时资金周转，具有必要性和合理性，拆借资金占用时间短，各期均存在资金拆入、拆出情形，故未签署借款协议并约定利息以及偿还期限。公司与非金融机构之间的资金拆借虽不符合《贷款通则》规定，但我国《合同法》等法律法规并未



禁止企业间的资金拆借行为，不构成重大违法违规行为。

由于公司与关联方之间的资金拆借行为占用时间短，各期均存在资金拆入、拆出情形，故未与关联方签署借款协议且未约定利息，但实际控制人张毅对公司的资金支持，公司计算了资金占用费并作为大股东捐赠处理，即“借：财务费用贷：资本公积”，2016年、2017年、2018年1-5月，金额分别为2,667,549.25元、1,800,786.80元、529,511.41元。对公司与其他关联方之间的资金拆借行为未计算资金占用费，假定按同期《国债转贷协议》约定的贷款利率测算此部分资金占用费情况如下：

类别	项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
拆入资金	平均资金占用余额	3,581,438.30	1,326,438.30	576,438.30
	假定利率	1.80%	1.80%	1.80%
	当期资金占用费	26,860.79	23,875.89	10,375.89
拆出资金	平均资金占用余额		16,079,816.83	26,715,985.40
	假定利率	1.80%	1.80%	1.80%
	当期资金占用费		289,436.70	480,887.74
合并影响利润金额		-26,860.79	265,560.81	470,511.85

注：平均资金占用余额=（年初资金占用余额+年末资金占用余额）/2；

假定利率系取《国债转贷协议》中“国债转贷资金的利率按当年起息日中国人民银行公布的定期存款一年期存款年利率加0.3个百分点确定”的标准，一年期存款基准利率系取自中国人民银行自2015年10月24日起执行的金融机构一年期存款基准利率1.50%的标准。

由上表可见，报告期内，经测算各期未计提的关联方资金占用费金额不大，对各期利润未产生重大影响；总体来看，报告期内向关联方拆入资金规模大于拆出资金规模，因此不存在向关联方输送利益的情形。

公司在报告期内与关联方之间发生的资金拆借行为，主要是由于资金应急需求而发生的临时性资金周转，属偶发性交易，不具有持续性。报告期内，公司与关联方之间的资金拆借规模逐步减少，已无向关联方拆出资金情况；报告期后至本报告签署日，公司已偿还大部分拆入资金，未来公司能够通过经营和其他融资渠道解决资金周转问题，公司对关联方资金不存在重大依赖，公司资金具有独立性。

（5）关键管理人员报酬

单位：元



项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
关键管理人员薪酬	358,500.00	829,500.00	705,000.00

6、关联方往来款项余额

(1) 应收账款

单位：元

关联方名称	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
太和县七彩纺织原料购销有限公司			549,046.33	27,452.32		
安徽恒硕纺织品有限公司			1,622,548.74	81,127.44		
合计			2,171,595.07	108,579.76		

(2) 其他应收款

单位：元

关联方名称	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
太和县七彩纺织原料购销有限公司					20,200,000.00	1,010,000.00
安徽恒硕纺织品有限公司					11,359,633.65	958,318.66
陈利					600,000.00	30,000.00



关联方名称	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
张其飞					72,000.00	3,600.00
合计					32,231,633.65	2,001,918.66

(3) 应付账款

单位: 元

关联方名称	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
安徽恒硕纺织品有限公司	473,321.02		
合计	473,321.02		

(4) 其他应付款

单位: 元

关联方名称	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
张毅	27,067,465.84	25,636,534.77	62,597,212.96
张斌	81,438.30	81,438.30	81,438.30
宋娟			490,000.00
太和县七彩纺织原料购销有限公司	5,000,000.00	2,000,000.00	
陈利	3.00		
合计	32,148,907.14	27,717,973.07	63,168,651.26

(5) 预收款项

关联方名称	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
太和县七彩纺织原料购销有限公司	48,526.94		
合计	48,526.94		

(二) 挂牌公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定,建立了规范健全的法人治理结构,公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易,保证关联



交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

第六条 公司与关联方发生的交易（获赠现金资产和接受担保除外）金额在300万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的，须由公司股东大会决定。

第七条 本规定第六条规定的限额以下，公司与关联法人发生的金额在100万元人民币以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的交易，或者公司与关联自然人发生的交易金额在50万元人民币以上的交易，须由公司董事会决定。

第八条 上述限额以下的关联交易，由公司总经理决定（但采取合同或非合同形式进行的委托经营及合作研究与开发或技术项目的转移需报董事长同意后执行）。

第九条 没有金额限制或者暂时无法确定金额的关联交易由股东大会审议批准。

第十条 已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额分别适用本制度前述条款的规定提交董事会或者股东大会审议。

第十一条 对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本制度第六条至第八条规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在披露上一年度报告之前，对本公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用相关条款规定提交董事会或者股东大会审议。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用有关规定重新提交董事会或者股东大会审议。

第十二条 由总经理决策的关联交易须经过公司总经理办公会审议批准后



才能实施(但采取合同或非合同形式进行的委托经营及合作研究与开发或技术项目的转移需报董事长同意后执行)。

在总经理办公会上,任何与该关联交易有利益关系的总经理办公会成员在会上应当放弃对该议案的投票权。

第十三条 由董事会决策的关联交易,必须履行下列程序:

1、由公司总经理对关联交易的有关事宜进行可行性研究并提交公司董事会审议;

2、公司董事会就有关事宜进行审议并形成决议,任何与该关联交易有利益关系的董事在董事会上应当放弃对该议案的投票权。

如果应回避导致参与决策的董事会人数不足3人,则应当将该交易提交股东大会决策。

第十四条 由股东大会决策的关联交易,必须履行下列程序:

在履行董事会决策程序后,由公司董事会将关联交易的议案提交公司股东大会批准后方可实施。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

第十五条 股东大会审议有关关联交易事项前,关联股东应当自行回避;关联股东未自行回避的,任何其他参加股东大会的股东或股东代理人有权请求关联股东回避。如其他股东或股东代理人提出回避请求时,被请求回避的股东认为自己不属于应回避范围的,应向股东大会说明理由。如说明理由后仍不能说服提出请求的股东或股东代理人,对是否应该回避发生争议的,股东大会应对有关股东是否为关联股东存在的争议、有关股东参与和不参与有关议案表决形成的不同结果均予以记录。股东大会后应由董事会提请有权部门裁定有关股东身份后确定最后表决结果,并通知全体股东。

如有特殊情况关联股东无法回避时,该关联股东应提出免于回避申请,在其他股东的同意情形下,可以按照正常程序进行表决,并在股东大会决议中作出详细说明,对非关联方的股东投票情况进行专门统计,并在决议载明。

第十六条 公司董事会就关联交易表决时,有利害关系的董事属下列情形的,不得参与表决:



- 1、与董事个人利益有关的关联交易；
- 2、董事个人在关联企业任职或对关联企业有控股权的；
- 3、按国家有关法律、法规和公司章程规定应当回避的。

第十七条 股东大会和董事会在审议和表决关联交易时，应对关联交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策等予以充分讨论。

第十八条 关联交易的定价政策应当遵循市场公正、公平、公开的原则，交易价格应与市场独立第三方价格不存在差异。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，应当通过合同明确有关成本和利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。

第十九条 对于本制度第六条、第七条规定的关联交易，公司董事会应当对该交易是否对公司有利发表意见，同时对于本制度第六条规定的关联交易，公司应聘请专业机构出具专业意见，就该关联交易对全体股东是否公平、合理发表专业意见，并说明理由、主要假设及考虑因素。

第二十条 对于需要由监事会等发表意见的关联交易，应当由监事会表达对关联交易公允性的意见。

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

报告期内，公司与关联方之间的资金拆借规模逐步减少，报告期后至本公开转让说明书签署日，公司减少了关联交易事项，发生的关联交易均履行了必要的决策程序，未发生违反承诺、规定的情况。

九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

截止公开转让说明书签署日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。



（二）重大承诺事项

截止 2018 年 5 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（三）或有事项

2018 年 1 月，公司与中国建设银行股份有限公司利辛支行签订编号为 LP2017009 号的流动资金贷款合同，取得总额 4,000,000.00 元的保证贷款，借款期限 1 年，由利辛县信宜达融资担保有限公司提供保证，利辛县富亚纱网有限公司为该笔贷款提供信用反担保；同时安徽翰联色纺股份有限公司为利辛县信宜达融资担保有限公司作为利辛县富亚纱网有限公司 4,000,000.00 元的贷款保证人提供信用反担保。

除上述事项以外，截止公开转让说明书签署日，本公司无应披露未披露的或有事项。

（四）其他重大事项

截止公开转让说明书签署日，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

十、报告期内公司进行资产评估情况

2017年12月25日，北京经纬东元资产评估有限公司出具了京经评报字(2017)第105号《资产评估报告》：以2017年9月30日为评估基准日，采用资产基础法对安徽翰联纺织有限公司的净资产价值评估值为9,925.82万元，比账面净资产评估增值2,087.81万元，增值率为26.64%。

项目	账面值（万元）	评估值（万元）	增值率（%）
资产总额	17,688.48	19,446.44	9.94%
负债总额	9,850.47	9,520.62	-3.35%
净资产额	7,838.01	9,925.82	26.64%



十一、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）公司股利分配政策

公司于2018年9月15日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《公司章程》。根据《公司章程》，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

第一百五十条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十一条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百五十二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司没有进行利润分配。



十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

报告期内公司无控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业。

十三、风险因素

（一）公司内部控制的风险

有限公司阶段，公司未建立起完善的内部控制制度，股份公司阶段，公司建立健全了法人治理机制，公司法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。一方面，公司建立内部管理机制时间尚短，其良好运行尚需在实践中不断的检验；另一方面，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理等内部控制诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩大的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

（二）宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司属于纺织行业。纺织行业受宏观经济波动的影响较大，因此公司的业务发展与国际、国内的宏观经济发展形势密切相关。若宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则国内外消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩将存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者对行业的产业政策产生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响，给公司保持营业收入的持续增长带来风险。

（三）实际控制人控制不当的风险

公司股东张毅直接、间接共持有公司 99.25%的股权，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

（四）不规范票据融资行为的风险

有限公司阶段，为了节省融资时间，同时也是为了满足更灵活地支付供应商



货款的需要，公司存在无真实贸易背景票据融资的情况。

不规范使用票据的违反《中华人民共和国票据法》第十条之规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”。

公司实际控制人张毅出具承诺：如公司因票据融资问题而被有关机关处罚或遭受任何损失，由其承担全部责任。

（五）应收账款风险

公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 20,802,336.74 元、15,625,448.17 元、14,916,639.53 元；应收账款净额占资产总额比重分别 11.92%、9.45%、9.31%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

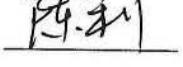
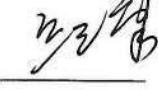
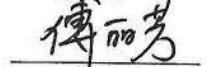


第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员

本公司及公司董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

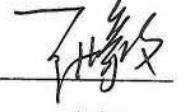
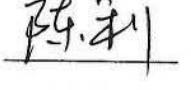
全体董事：

    
张毅 陈利 施朝田 张斌 纪康
 
赵锦 傅丽芳

全体监事：

  
司晓莉 张其飞 吴琼

高级管理人员：

  
张毅 陈利 施朝田

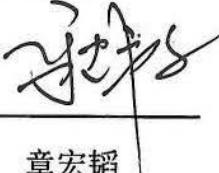

安徽翰联色纺股份有限公司
2018年12月4日



二、主办券商声明

公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



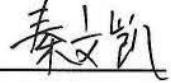
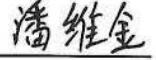
章宏韬

项目负责人：



王锋

项目组成员：

秦文凯 潘维金 芮雨
秦文凯 潘维金 芮雨





三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

孙峰
孙峰

洪嘉玉
洪嘉玉

律师事务所负责人：

张晓健
张晓健





四、审计机构声明

大华特字[2018]003822 号

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的大华审字[2018]009991号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



吕勇军



王海涛

会计师事务所负责人：

梁春

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

2018年12月4日





五、资产评估师事务所声明

本所及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：

司永芝

司永芝

贾亚锦

贾亚锦

资产评估机构负责人：

曲元东

北京经纬仁达资产评估有限公司

2018年10月5日



第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件