



成如旦
NEEQ : 872949

浙江成如旦新能源科技股份有限公司
Zhejiang Chengrudan New Energy Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



1、公司于 2018 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，标志着公司正式跨入了资本市场的大门。公司于 2018 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司举行的挂牌仪式。



2、2018 年 9 月公司携多种产品亮相第 24 届中国国际复合材料工业技术展览会。



3、报告期内，公司获得 10 项实用新型专利，1 项发明专利，在产品和技术研发方面取得了良好的成绩。



4、2018 年 11 月 3 日，公司召开科协成立大会，正式成立了企业科协组织，协会将积极着力于服务企业科技工作者、服务企业发展、服务企业提质增效和服务企业创新创造。

5、报告期内，公司先后与韩国 MIKWANG MACHINERY CO., LTD.、上海互汇国际贸易有限公司签订设备买卖合同，引进新生产线，致力于新产品的研发、生产与销售，以提高企业竞争力与产品附加值。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目		释义
公司、本公司、成如旦、股份公司	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司
成如旦投资	指	海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）
成如旦材料、复合材料	指	浙江成如旦复合材料有限公司
西雅笛	指	海宁市西雅笛进出口有限公司
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《浙江成如旦新能源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
玻纤织物	指	玻璃纤维技术织物

第一节 声明与提示

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

公司负责人宋建成、主管会计工作负责人宋莉及会计机构负责人（会计主管人员）宋莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、主要原材料价格波动风险	<p>公司的主要原材料为玻纤纱、PVC 粉剂、DOP 等，原材料占成本比例较高。原材料的价格波动受国家宏观经济、国内市场供需关系等因素影响，同时公司从接收订单到生产再到包装入库周期较长，原材料价格的波动风险将无法被完全转移，存在原材料价格上涨导致生产成本的增加进而使得公司毛利率下降的风险。</p> <p>针对上述风险，公司在接收订单过程中对原材料进行及时询价，在此基础上根据合理的毛利率确定报价，根据生产进度要求及时进行原材料采购，缩短从订单确认到组织原材料采购的时间间隔，从而相对锁定原材料采购价格，降低原材料价格波动风险；对于原材料价格短期波动较大的原材料，如 PVC 粉剂、DOP，产品价格实行短期阶段性报价，一般报价期限定为一周，特殊情况也将缩短报价有效期限，从而降低原材料价格波动风险。</p>
2、核心技术人员流失风险	<p>公司的产品、技术与管理方面研发、创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端技术人才需求增大，保持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟，是公司在行业内保持现有市场地位和具有持续发展能力的关键所在。但由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大型企业存在一定差距，一旦出现核心技术人员流失的情况，在一定程度上会削弱公司</p>

	<p>研发实力和技术实力，从而对公司业务发展造成不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司加强对核心人才奖励激励，增强核心团队的稳定性；采用优化薪酬结构，提供舒适工作环境和科学合理的晋升体系，打造主人翁式企业文化的方案，增强员工的归属感；建立长效且有阶梯性的人才储备，包括以现有员工为基础的中层人才储备和以人力资源市场为基础的全面人才储备；加强对年轻员工的职业教育和素质教育，给予年轻人更多的培训和学习机会，逐步实新老接替，防止严重关键岗位老龄化现象。</p>
<p>3、公司受限资产金额较大的风险</p>	<p>由于玻纤所处风电行业受限，应收款较大账期较长，公司融资压力较大，为解决融资压力，公司存在票据保证金，存货、房产、土地和投资性房地产抵押情形，虽然这些资产受限事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但资产负债率较高，如果公司在上述资产抵押到期后不能及时偿还借款，债权人有权依法请求对抵押物进行处置，届时，公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。</p> <p>针对上述风险，首先公司将积极提高销售规模，增强自身技术实力和工艺优势，改善经营业绩，提高盈利能力，保证企业的经营活动现金流正常；其次公司将选择在恰当时机进行增资扩股，将逐渐减少银行借款规模，降低资产负债率，缓解资产受限带来的经营压力；再次，公司将会加大货款回收力度，加强对销售人员的回款考核力度，以提升产品竞争力为核心，降低货款信用周期，降低资金风险。</p>
<p>4、资产负债率较高的风险</p>	<p>报告期末，公司资产负债率达到 75.98%，公司固定资产投资较大，所需资金需求量较大，较高的资产负债率如果无法在较短时间内降低，将会影响公司的银行授信。虽然公司股东为支持融资需求，已进行资产抵押和担保的形式为公司借款提供保证，但如果公司客户回款出现异常，将会对公司的现金流和偿债能力产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司在未来发展规划中制定了融资计划：一方面，依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量以不断提高公司的盈利能力，进而提高公司的偿债能力；另一方面，如果公司面临较大的资金需求，公司股东在恰当的时间以恰当的方式进行增资，以支持公司的长期发展。</p>
<p>5、公司应收款项回款的风险</p>	<p>报告期末，公司应收票据及应收账款净额为 149,541,683.25 元，应收账款周转率为 2.72 次。公司主要客户为新能源设备制造商-明阳智慧集团股份有限公司，由于新能源设备行业的性质以及公司产品的竞争性，应收账款的信用期较长，由此导致应收账款金额较大，周转率较低，虽然公司客户的实力和规模均为行业领先地位，但由于新能源产业的特殊性，仍然存在无法按时回款的风险。</p> <p>针对上述风险，公司加强了营销力度和催款力度：一方面，依靠不断提高的产品品质来赢得客户青睐，进而提高公司的竞争能力，以降低货款的信用期；另一方面，公司加强对销售业</p>

	<p>务员回款的考核力度，要求业务经理提高对客户的风险管理意识，及时做好风险保全措施。</p>
6、公司固定资产占比较高的风险	<p>报告期末，公司固定资产账面价值分别为 94,190,620.88 元，固定资产占总资产的比重为 23.95%，主要由于公司的机器设备、运输设备购买时间较早，虽然目前实际使用情况良好，能够在一定期间内满足公司的生产和技术要求，但是如果行业内发生新的技术变更或者竞争对手更新生产设备将导致公司面临淘汰、更新、大修和技术升级等问题而影响公司正常生产经营的风险。</p> <p>针对上述风险，公司加强了资产管理和技术研发力量：一方面，依靠良好的使用习惯和维护手段，提高生产设备的使用效率和使用年限；另一方面，公司加强自身研发投入，提高生产设备的效能。</p>
7、房产尚未办理产权证书的风险	<p>截至报告期末，公司尚有三处房屋建筑物因报建手续不全未取得相关房屋产权证，存在不能办理房屋产权证而面临被拆除的风险，可能会对公司的正常生产经营造成不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司相关房产均为生产辅助用房或仓库使用，对生产经营影响可以忽略。同时公司也正在积极履行房产证办理相关手续，专人负责、计划清晰，相关房产亦未被房屋主管部门要求拆除和停用。海宁市人民政府马桥街道办事处以及海宁经编产业园区管理委员会均出具说明，因报建手续不全，未取得相应的房屋权属证书，公司继续经营使用的行为不属于重大违法违规行为。成如旦、成如旦材料所在区域未纳入拆迁改造范围，海宁市人民政府同意成如旦将其作为工业场所使用，且该房屋 5 年内不会拆除。同时公司控股股东、实际控制人出具承诺函表示“若因房屋所有权事宜，或者第三人主张权利或政府部门行使职权而致使公司需要搬迁并遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，本人自愿承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿”，不损害公司利益。</p>
8、公司净利润依赖非经常性损益的风险	<p>2018 年公司非经常性损益占公司净利润的比例为 20.56%，非经常性损益对公司的经营业绩影响较高，主要系公司固定资产投资较高，取得的政府补助较多导致，同时公司对外投资的收益金额较大，由此导致非经常性损益金额较高。</p> <p>针对上述风险，公司将进一步加强产品营销活动，加大产品研发力度，努力提高经营业绩，以降低对于非经常性损益的影响。报告期内随着公司经营业绩的改善，非经常性损益对公司的经营业绩的占比相对往前已大幅降低。</p>
9、公司短期偿债压力较大的风险	<p>报告期内，公司流动负债金额较大，截止报告期末，公司短期借款和应付票据余额达到 2.05 亿元，公司短期偿债压力较大，虽然公司通过银行贷款和股东资金支持可以保持流运营，但如果银行额度收紧，应收账款出现回款困难，将对公司的经营产生重大风险。</p> <p>针对上述风险，公司将加强应收账款管理，保证销售活动现金流的正常运转，同时公司股东将视情况进行增资或者吸引外部投资者投资，以缓解公司偿债压力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

补充说明：

1、原公转书中提示的“公司治理和内部控制风险”，经过公司股份制改造以及新三板挂牌对公司相关

管理制度进行重新梳理后，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规的要求，建立完善了公司三会制度以及公司内部管控制度，公司通过加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对相关法律法规的认识，强化了规范经营意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度的规定，使公司治理更趋完善，基本排除了公司治理和内部控制风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江成如旦新能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Chengrudan New Energy Technology Co.,ltd.
证券简称	成如旦
证券代码	872949
法定代表人	宋建成
办公地址	浙江海宁经编产业园区新民路 61 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋丹桦
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0573-87988533
传真	0573-87988113
电子邮箱	danva528@cnknitting.com
公司网址	www.chengrudan.com
联系地址及邮政编码	浙江海宁经编产业园区新民路 61 号 314419
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 20 日
挂牌时间	2018 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3061 玻璃纤维及制品制造
主要产品与服务项目	玻璃纤维技术织物、PVC 膜、灯箱广告布、涤纶增强网布
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,630,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	不适用
控股股东	宋建成
实际控制人及其一致行动人	宋建成、丁杨、宋丹桦

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330481146765866N	否

注册地址	浙江海宁经编产业园区新民路 61 号	否
注册资本（元）	29,630,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周学民、闫柳
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	425,451,581.48	389,419,046.61	9.25%
毛利率%	13.73%	15.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,286,300.63	15,122,573.92	-38.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,376,898.85	8,422,916.82	-12.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.34%	19.48%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.21%	10.85%	-
基本每股收益	0.31	0.51	-39.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	393,328,672.18	405,526,995.34	-3.01%
负债总计	298,863,758.83	320,348,382.62	-6.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,464,913.35	85,178,612.72	10.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.19	2.87	11.15%
资产负债率%（母公司）	70.21%	73.55%	-
资产负债率%（合并）	75.98%	79.00%	-
流动比率	0.85	0.80	-
利息保障倍数	2.12	2.25	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	48,483,283.66	13,465,047.92	260.07%
应收账款周转率	2.72	2.47	-
存货周转率	7.78	6.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.01%	10.16%	-
营业收入增长率%	9.25%	19.54%	-
净利润增长率%	-38.59%	491.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	29,630,000	29,630,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-336,013.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	688,039.20
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	799,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,084,905.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	403.30
非经常性损益合计	2,236,334.33
所得税影响数	326,932.55
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,909,401.78

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	26,830,000.00			
应收账款	142,062,636.83			
应收票据及应收账款		168,892,636.83		
应收利息				
应收股利	1,800,000.00			
其他应收款	2,171,812.79	3,971,812.79		
固定资产	105,262,670.67	105,262,670.67		
固定资产清理				
应付票据	32,093,061.42			
应付账款	89,619,783.26			
应付票据及应付账款		121,712,844.68		
应付利息	218,554.75			
应付股利				
其他应付款	4,993,485.50	5,212,040.25		
管理费用	25,169,890.52	13,612,104.71		
研发费用		11,557,785.81		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司在高性能玻璃纤维增强材料与 PVC 膜软材料等复合材料制造领域积极研发创新，在行业内获得良好的信誉及知名度。公司以稳定的生产质量、先进的生产工艺为核心，形成从采购、生产、销售、研发的完整经营模式。通过自主研发和充分利用自身生产技术团队的优势，公司不断丰富产品类型、优化产品工艺，进而使得公司产品获得客户的广泛认可。在把握行业发展趋势和满足客户需求的基础上，公司和整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时开发出新的工艺、及时进行产品升级，提供优质的产品和服务。

1、采购模式

公司原物料采购以订单需求为导向。各项原材料由生产计划部门根据订单计划和库存数量，定制采购计划，提交采购申请，经分管领导审批后，交采购部门实施采购，需要技术部门确认的特殊物资或新材料，则由技术部门提供技术和品质标准，保障了原物料在质量、数量、交期等方面的有效控制。其他辅助性和非生产性的物资采购，由需求部门申购，经部门主管或分管领导审批后，交采购部门实施采购。公司与各主要供应商建立了长期稳定的合作关系，保障了原材料的供应。

2、生产模式

公司生产以客户订单为导向，充分利用设备、技术等生产要素进行合理化生产。销售部根据生产计划与技术部门进行前期沟通，在满足客户需求的条件下，与客户签订订单。审核批准的订单交生产计划部制定生产计划和原材料需求计划，最终确定好生产任务并下达车间组织生产，相应的原辅材料申请下达采购部门实施采购。生产部、技术部、采购部紧密配合，确保订单的有效执行。在整个生产过程中，品质部对原材料、在产品及成品进行检验检测，生产部确保生产中严格执行工艺操作规范、产品资助检验等，使所有产品都有良好的可追溯性。

3、销售模式

公司销售以直销为主，分内贸事业部和外贸事业部。公司通过专业性展会、技术交流会、网络宣传等方式进行产品推广，同时捕捉市场动态，掌握行业发展形势、技术升级等信息，及时了解市场需求，制订销售战略，以市场价格为导向，结合成本核算进行定价。为了提高产品的附加值，更好的满足客户需求，公司对玻璃纤维多轴向织物提供配套配套裁切服务，方便客户使用。同时配备专业技术人员，在客户的生产现场进行跟产，提高了技术服务效率和质量。

4、研发模式

公司研发主要是以市场需求为导向，进行新产品、新工艺、新技术的钻研与开发，开展工艺升级、技术升级等研发工作。公司成立了专门的研发部门，建立了专业实验室，各类技术、工艺、检验检测的设施和人员配备齐全。在行业发展、市场调研的基础上结合公司的实际情况，确定研发方向和项目，开展研发工作。公司在研发费用的投入上保持较高的费用支出，为更好的开展研发工作提供了保障，可以更好的满足客户的需求，适应市场的变化与发展。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司坚决贯彻执行年初制定的发展战略和经营计划，业务开展情况基本符合预期。公司在董事会的正确领导下，通过各个部门员工的共同努力，公司实现营业收入 425,451,581.48 元，同比增长 9.25%，净利润 9,286,300.63 元，同比减少 38.59%，总资产达 393,328,672.18 元，同比减少 3.01%，由于受中美贸易战以及国内新能源行业市场低迷的影响，公司利润比预期有所下滑，但销售规模有较大的增长，基本完成当年经营计划。

公司主要从事高性能玻璃纤维增强材料与 PVC 软膜材料的研发、生产与销售，以及下游产品的衍生与开发，并通过不断的设备更新和技术研发，实现了生产能力的规模化和产品质量的标准化。公司高性能玻璃纤维材料主要应用于风力发电、复合材料船艇、航空航天、汽车及轨道交通和管道等行业，PVC 软膜材料主要应用于广告喷绘布、篷盖布、气密布、建筑膜材等领域。公司全资子公司成如旦材料主要从事产业用增强网布与广告喷绘材料的研发、生产和销售，产品广泛应用于广告材料行业。公司全资子公司西雅笛主要从事玻璃纤维织物、广告喷绘材料及相关产品的进出口业务。

公司于 2018 年 8 月 1 日在新三板挂牌，使公司在合法合规经营、完善组织结构、健全管理制度、加强企业文化建设更提升了一步。报告期内，公司在管理上继续推进绩效考核管理制度和 6S 现场管理制度，积极组织员工进行生产安全与生产技能的培训，强化安全教育，采用微信订阅号、公司期刊、宣传栏等方式加大企业文化建设，使员工综合能力得到明显提升。

2018 年 8 月，公司与韩国 MIKWANG MACHINERY CO., LTD. 签订设备买卖合同，进口新设备建立新生产线，用于新产品的开发与生产，增加公司产品附加值，提升公司盈利空间；

2018 年 11 月，公司与上海互汇国际贸易有限公司签订设备买卖合同，引进涂层设备，扩大产能，增强公司市场竞争力；

2018 年 12 月，公司全资子公司成如旦材料与佛山市高明回笼机械有限公司签订设备购买合同，新增贴合设备一台，扩大产能，提升子公司在灯箱布行业内的市场份额；

报告期内，公司获得专利情况如下：

- 1) ZL 201720818969.9 一种风力发电叶片用新型结构织物
- 2) ZL 201720818945.3 一种纱线铺设装置
- 3) ZL 201720818491.X 一种织物结构定型加热装置
- 4) ZL 201720818248.8 一种玻璃纤维三轴向经编织物
- 5) ZL 201720818479.9 一种高强高模多轴向织物
- 6) ZL 201721140479.4 一种纤维混编织物
- 7) ZL 201721140481.1 一种纱线盘头支撑装置
- 8) ZL 201721695235.2 一种风力叶片腹板用多层织物
- 9) ZL 201721695214 一种功能性涂贴篷布
- 10) ZL 201721900544.9 一种消音装置
- 11) ZL201610049141.1 一种高强耐磨 PVC 环保篷布膜及其制备方法

2018 年公司共设立研发项目 7 个，总计投入研发费用 1138.56 万元，具体情况如下：

碳玻混编单向织物的开发，起止时间：2017.10.01-2018.12.31。研发投入共计 258.08 万元。该项目的开发主要产品为一种碳玻混编织物，是一种全新的产品开发，从原材料的选择，工艺的设计，产品

的试制工艺和生产技术条件等，各个方面做出研究和实验，产品需要经过反复的实验检测分析和认证，进行不断更新调试，最终开发出可以批量生产，且各项指标符合设计要求的特殊织物。

新型阻燃防静电涂覆膜，起止时间：2017.11.01-2018.05.31。研发投入共计 141.94 万元。该项目的开发主要从材料成份入手开发，以阻燃性能和抗静电性能比较好的原材料为主，同时结合其他材料性能配比，开发试制出一个成本最佳，性能优良的配方产品，提高产品的防静电性，提高防静电能力的长久性。开发出应用于需要阻燃和防静电的场所的塑料复合材料制品，包括对产品成份、工艺、生产技术的开发应用，提高产品的应用领域和性能，满足特殊市场的需求。

新型功能性篷布膜的工艺技术开发，起止时间：2017.11.01-2018.10.31。研发投入共计 228.63 万元。该项目的开发主要为适应市场需求的功能性帐篷布的产品工艺技术规范，包括产品成份、配方、生产工艺、生产技术等开发技术，通过对设备和生产操作上做调整，将设备调整到适用生产高端篷布膜的状态，同时在人员操作方面改进摸索出一个合适的操作标准。可以使产品生产顺利，且品质达到设计效果。项目完成后，已具备较为成熟的高端篷布产品的量产技术条件，将产品层次提升一个明显的档次。

叶片用织物张力工艺性能技术改进，起止时间：2018.01.01-2018.12.31。研发投入共计 304.74 万元。该项目的开发主要展开重点研发改善叶片用织物的张力控制技术，提高织物编织的均匀性、生产时的功效性，提高产品在后道工序使用时的工艺性能，从而提高最终叶片成品性能的稳定性。开发的主要领域为风电叶片用复合材料增强基材，从设备技术创新、工艺研究、产品调试等方面开展研发和改进，形成织物量产时性能指标的可控和稳定性工艺和技术条件，形成自主关键技术。

风电用梯型大梁布增强材料，起止时间：2018.03.01-2018.12.31。研发投入共计 195.04 万元。该项目的开发主要为针对大型叶片的大梁织物，通过织物的生产工艺改良，和对织物进行工艺形状的开发，满足叶片铺设梯形状的工艺要求，主要包括设备工艺的改进，织物工艺的设计，以及 CAD 图纸控制的自动裁剪工艺，同时解决织物结构缺陷的物理问题，使产品在力学性、物理性能、操作工艺上均满足后道要求。

PVC 喷绘膜吸墨性改良工艺开发，起止时间：2018.06.01-2018.12.31。研发投入共计 175.93 万元。该项目的开发主要通过分析越来越高要求的喷绘设备及喷绘介质材料的性能要求，同时在不增加产品成本的条件下，较大幅度的改善产品的吸墨性能，满足终端客户的需求。改善的重点为工艺配方配比的设计和生产工艺的调整方面，包括开发新的适应性原材料成份，设备的技术改良等，通过多方调试试制，形成产品达标的批量生产条件。考虑到产品的种类有所区别，在不同种类的 PVC 膜上分别进行调试，使产品整体性的吸墨效果有明显提升。

PVC 压延膜展平改良项目，起止时间：2018.11.01-2018.8.31。2018 年度研发投入共计 34.43 万元。该项目的开发主要研究适合批量生产轻克重、半硬质 PVC 灯箱膜工艺参数、技术方案，以提高产品的平整度、吸墨性能。改良的着重点包括产品在配方成份上的调整，油份降低但填充料增加，成品软硬度鉴于半硬质和软质之间；物料塑化的工艺和操作调整，将物料塑化分为熔融态和黏流态，为压延展平奠定基础；压延成型操作工艺的调整，将 1#、2#轮速比拉开，便于主机第一积料的黏流态物料均衡向第二、三积料延展，中轮和下轮的温度升高，目的是为了引取轮拉伸时不破坏膜表面分子链同时保持 PVC 膜的纵向和横向厚度均衡，在其他操作参数上调试出一个最佳的工艺，以确保最终的产品能满足开发的品质工艺要求。

（二） 行业情况

公司主要从事玻璃纤维多轴向织物的生产、研发与销售。玻璃纤维是一种耐热性强、拉升强度高、延伸率小、抗腐蚀性号、绝缘性好、吸水性小、可加工的，具有多种有优异性能的无机非金属材料。玻璃纤维制品的按照制造方式可分为无纺布品和织物两大类，其中玻纤织物按织造工艺科分为机织、针织

和编织织物三大类。公司玻璃纤维产品主要包括：方格布、缝合毡、复合毡、单轴向织物、双轴向织物、多轴向织物等。玻璃纤维多轴向增强材料是以玻璃纤维为主要原料织造的多轴向织物，是一种高性能玻纤制品，具有抗拉力强、弹性模量高、悬垂性好、抗脱层能力强等特点，广泛应用于风力发电、航空航天、船艇、汽车及轨道交通、运动器材、医疗器械制造、建筑工程建设等领域。我国玻璃纤维复合材料于 20 世纪 70 年代后期开始发展起来，并在 90 年代得到了广泛的研究和推广应用，近年来，随着我国风力发电等新能源行业的兴起与国外先进设备、技术的引入，玻璃纤维多轴向增强材料在我国得到了迅速扩张，逐渐形成了一批优质的制造型企业。

随着国家一系列扶持政策的出台，鼓励行业的快速、高水平发展。在《纤维复合材料工业“十三五”发展规划》中，将“以满足个性化应用需求为导向，不断提升制品深加工的专业化和差异化”、“积极扩大纤维增强复合材料的应用领域，重点培育风电用复合材料、汽车用复合材料等市场”列入纤维复合材料行业发展重点目标。在《新材料产业发展指南》中，将“高性能纤维及复合材料”纳入关键战略材料。在《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》中将“高强玻璃纤维等无机非金属高性能纤维及其复合材料”纳入战略性新兴产业重点产品。

虽然经编多轴向织物产业是一个小规模的生产加工业，但它的下游关联产业是一些受国家政策影响较大的战略性新兴产业，因此，国家政策的变化对多轴向织物产业会有较大的影响。从目前形势来看，各方面的政策都是积极的，必将对产业发展产生积极的影响。作为最接近商业化，也是最具有市场竞争力的可再生能源的风能，近年来一直被全球所重视。以欧美等发达国家为代表的全球风电业出现了规模化发展趋势，这也带动了我国风电业的快速发展，为风电的长期发展定下了基调、打下了基础。《风电发展“十三五”规划》提出，到 2020 年底，风电累计并网装机容量确保达到 2.1 亿千瓦以上，其中海上风电并网装机容量达到 500 万千瓦以上；风电年发电量确保达到 4200 亿千瓦时，约占全国总发电量的 6%。《2017-2020 年风电新增建设规模方案》提出，全国 2017-2020 年累计风电新增建设规模达 11041 万千瓦。

据中国产业调研网发布的中国玻璃纤维行业调查分析及发展趋势预测报告（2019-2025 年）显示，长远来看，中东、亚太基础设施的加强和改造，对玻纤需求增加了很大的数量，随着全球在玻纤改性塑料、运动器材、航空航天等方面对玻纤的需求不断增长，玻纤行业前景仍然乐观。另外玻纤的应用领域又扩展到风电市场，这可能是玻纤未来发展的一个亮点。能源危机促使各国寻求新能源，风能成为近年来关注的一个焦点，中国在风电领域也开始加大力度投资。到 2025 年，中国在风力发电领域将投资 3500 亿元，其中，20%（即 700 亿元）左右的领域需要使用玻纤（如风机叶片等方面）。这对中国玻纤企业来说是一个很大的市场。总的来说，未来玻纤产品作为新材料在中国的应用领域将会越来越宽广，市场仍具有非常大的发展空间。

随着国内多轴向增强材料产能增长和生产工艺的提高，交通工具、体育用品和航空航天制造领域也有望成为新的增长点。全球对环保问题重视程度的不断提高，使得减少汽车尾气排放成为社会关注问题，这促使汽车制造行业将汽车轻量化作为行业未来的发展方向。鉴于多轴向经编织物的优良特性，其在汽车制造中的使用比例也在逐渐上升。同时，伴随着汽车文化的发展，多轴向织物在改装车的市场需求也在逐渐提升，据《玻纤多轴向增强材料产业分析报告》，预计汽车用复合材料需求增长速度将超过 30%。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	38,669,018.28	9.83%	29,240,924.11	7.21%	32.24%
应收票据与应收账款	149,541,683.25	38.02%	168,892,636.83	41.65%	-11.46%
存货	43,946,503.46	11.17%	48,671,741.79	12.00%	-9.71%
投资性房地产	4,297,968.97	1.09%	4,857,098.15	1.20%	-11.51%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	94,190,620.88	23.95%	105,262,670.67	25.96%	-10.52%
在建工程	4,580,527.14	1.16%	0	0%	-
短期借款	149,880,574.00	38.11%	179,119,000.00	44.17%	-16.32%
其他应付款	11,787,862.06	3.00%	5,212,040.25	1.29%	126.17%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金的增加：（1）经营活动现金流量增加：公司灯箱布业务主要以现金交易为主，报告期内业务额增长较快，货款回收及时，同时也加大了对玻纤等产品应收款项的催收力度，使得应收款项减少；另外，增值税退税与出口退税及时到位，额度也有所增加；（2）随着业务量的增长，采购量及应付款项也随之增加，报告期内将部分银行借款转为银行承兑汇票开具以支付相关款项，本期末承兑保证金 33,974,282.50 元，增加 6,156,221.08 元。
- 2、在建工程：报期内公司备案了年新增 600 万平方米新型篷布及年新增 500 万平方米经编产业用功能性复合材料两个技改项目，计划总投资 1424 万元，其中固定资产投资 1214 万元，购置涂层机 2 台、发泡机 2 台及配套废气、废水集处置设施等。报告期内实际已购置到位 410 万元涂层机一台及相关配套辅助设备。
- 3、其他应付款的增加：主要原因系报告期内公司向实际控制人宋建成累计借入资金 30,020,000.00 元，累计归还 26,610,000.00 元，期末尚未归还的借款金额较期初大幅增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	425,451,581.48	-	389,419,046.61	-	9.25%
营业成本	367,022,342.27	86.27%	330,289,971.09	84.82%	11.12%
毛利率%	13.73%	-	15.18%	-	-
管理费用	17,881,191.92	4.20%	13,612,104.71	3.50%	31.36%
研发费用	11,385,590.35	2.68%	11,557,785.81	2.97%	-1.49%
销售费用	12,222,125.28	2.87%	13,314,904.85	3.42%	-8.21%
财务费用	10,051,900.86	2.36%	13,851,037.41	3.56%	-27.43%
资产减值损失	3,782,892.46	0.89%	3,011,698.3	0.77%	25.61%
其他收益	9,686,700.00	2.28%	7,760,723.8	1.99%	24.82%
投资收益	799,403.30	0.19%	4,197,000.00	1.08%	-80.95%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	-247,742.90	-0.06%	542,092.98	0.14%	-145.70%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	10,499,844.82	2.47%	13,821,010.07	3.55%	-24.03%
营业外收入	1,960,190.88	0.46%	1,521,597.50	0.39%	28.82%
营业外支出	275,516.95	0.06%	783.39	0.00%	35,069.83%
净利润	9,286,300.63	2.18%	15,122,573.92	3.88%	-38.59%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本增长：报告期内，由于国内环保严查、国际形势严峻、外汇汇率波动等原因，导致主要原材料、纸品类辅料等都大幅度增加，涨价现象频繁；同时物流成本、人工工资上涨幅度较大，导致营业成本增加，毛利率较上年同期有所下降。
- 2、管理费用增长：一方面，报告期内公司管理人员工资及社保增长，计入管理费用的职工薪酬增加；另一方面，公司在报告期内申请挂牌新三板，公司业务招待费、中介机构费等费用增加；
- 3、投资收益减少：公司投资海宁鸿丰小额贷款股份有限公司所获得的投资分红变化，上期金额为2014-2016年累计收益分红金额，本期金额仅为2017年度收益分红金额。
- 4、资产处置收益减少：处置闲置的缝编机一台，账面净值420,156.69元，产生处置损失；
- 5、营业外支出增加：税务评估自查补缴以前年度增值税及相应地方税收的滞纳金；
- 6、净利润的减少：报告期内由于营业成本增加较快，实际产品销售价格涨价幅度跟不上原辅材料上涨幅度，同时为扩大市场份产品销售多以薄利多销为主，产品毛利下降；同时公司在报告期内申请挂牌新三板，公司业务招待费、中介机构费等管理费用增加，导致本期利润下降。
- 7、研发费用说明：直接材料费用本期7,943,638.73元，上年同期8,228,123.70元；人工费用本期2,698,524.94元，上年同期1,771,680.34元；折旧费用本期389,590.25元，上年同期566,290.97元；其他费用本期353,836.43元，上年同期991,690.80元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	415,333,671.81	381,662,570.89	8.82%
其他业务收入	10,117,909.67	7,756,475.72	30.44%
主营业务成本	362,134,077.68	325,237,159.65	11.34%
其他业务成本	4,888,264.59	5,052,811.44	-3.26%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
玻纤织物	138,184,156.95	32.48%	155,260,090.95	39.87%
灯箱布	205,654,407.71	48.34%	152,921,250.78	39.27%
PVC膜	66,838,680.27	15.71%	68,459,049.15	17.58%
其他	14,774,336.55	3.47%	12,778,655.73	3.28%
合计	425,451,581.48	100.00%	389,419,046.61	100.00%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内业务	276,609,802.09	65.02%	297,815,564.78	76.48%
国外业务	148,841,779.39	34.98%	91,603,481.83	23.52%
合计	425,451,581.48	100.00%	389,419,046.61	100.00%

收入构成变动的原因:

其他业务收入增加: 清理销售以前年度积压下脚料;

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	明阳智慧能源集团股份有限公司	99,805,363.46	23.46%	否
2	印度尼西亚 PAPERWORK	31,893,929.36	7.50%	否
3	泰国 CENTRAL INDUSTRY CO., LTD. (INKJETSAM)	19,851,473.87	4.67%	否
4	浙江汇锋新材料股份有限公司	13,789,914.88	3.24%	否
5	上海德伦广告器材有限公司	12,274,262.09	2.88%	否
合计		177,614,943.66	41.75%	-

注: 属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示, 受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	泰山玻璃纤维有限公司	68,576,438.25	17.68%	否
2	宁波恒君化工有限公司	50,848,823.50	13.11%	否
3	昆山玮峰化工有限公司	31,738,660.73	8.18%	否
4	浙江明日氯碱化工有限公司	26,773,753.50	6.90%	否
5	浙江恒逸石化销售有限公司	15,725,250.10	4.05%	否
合计		193,662,926.08	49.92%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	48,483,283.66	13,465,047.92	260.07%
投资活动产生的现金流量净额	-14,062,463.59	3,677,058.54	-482.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,399,809.67	-17,541,279.14	-20.99%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额的增加: 公司灯箱布业务主要以现金交易为主, 报告期该类业务现金流量增加明显, 同时货款回收较及时, 是引起公司经营活动现金流量增加的主要因素; 另外, 其他与经营活动相关的现金流入较期初增加明显, 增值税退税与出口退税也有所增加。

2、投资活动产生的现金流量净额的减少: 报告期内公司备案了年新增 600 万平方米新型篷布及年新增 500 万平方米经编产业用功能性复合材料两个技改项目, 报告期内投入购置涂层机 2 台及配套设施、辅

助设备等，支付了相关的设备、设施款项。

3、筹资活动产生的现金流量净额的减少：报告期内公司灯箱布业务量增长，应收款项回收及时，经营活动流入资金增加，用来偿还银行及其他类金融机构借款支付的现金增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司情况如下：

1、浙江成如旦复合材料有限公司

股份公司持有其 100%股权，成立于 2004 年 8 月 19 日，注册资本 610 万元，注册地浙江海宁经编产业园区新民路 55 号，统一社会信用代码 91330481765246109X，法定代表人为宋建成，经营范围为针纺织品、玻璃纤维复合材料、灯箱布、篷盖布土工格栅、制造、加工；高分子复合材料及产品的研究开发、生产；自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，法律法规禁止的不得经营，应经审批而未获审批的不得经营）。报告期内，复合材料实现营业收入 213,604,927.69 元，净利润为 6,788,365.11 元，期末总资产 98,884,088.93 元。

2、海宁市西雅笛进出口有限公司

股份公司持有其 100%股权，成立于 2006 年 5 月 25 日，注册资本 1000 万元，注册地浙江海宁经编产业园区新民路 61 号，统一社会信用代码为 91330481788842499J，法定代表人为丁杨，经营范围为从事各类商品及技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外；涉及前置审批的除外）。报告期内，西雅笛实现营业收入 151,361,689.49 元，净利润为 -725,084.94 元，期末总资产 39,310,937.81 元。

公司参股公司情况如下：

报告期内，公司共投资参股两家公司，其中投资海宁嘉丰担保股份有限公司股份公司占其 7.63%股份、投资海宁鸿丰小贷股份有限公司占其 2.46%股份

报告期内，公司不存在新增或处置的控股、参股公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2015 年 1 月 23 日购入理财产品—实物黄金 370 克，价值 100,606.70 元；于 2018 年 11 月 21 日全部出售，售价 101,010.00 元，投资收益 403.30 元。

(五) 非标准审计意见

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收账款”与“应收票据”科目合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：“应收票据及应收账款”科目本期期末列示金额为 149,541,683.25 元，上年末列示金额为 168,892,636.83 元 母公司资产负债表：“应收票据及应收账款”科目本期期末列示金额为 143,739,416.60 元，上年末列示金额为 174,600,978.53

	元
新增“研发费用”报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：调增上期“研发费用”科目 11,557,785.81 元，调减上期“管理费用”科目 11,557,785.81 元；调增本期“研发费用”科目 11,385,590.35 元，调减本期“管理费用”科目 11,385,590.35 元 母公司利润表：调增上期“研发费用”科目 11,557,785.81 元，调减上期“管理费用”科目 11,557,785.81 元；调增本期“研发费用”科目 11,385,590.35 元，调减本期“管理费用”科目 11,385,590.35 元
将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：“其他应收款”科目本期期末列示金额为 9,434,796.17 元，上年末列示金额为 3,971,812.79 元 母公司资产负债表：“其他应收款”科目本期期末列示金额为 17,021.20 元，上年末列示金额为 1,818,070.00 元
将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：“固定资产”科目本期期末列示金额为 94,190,620.88 元，上年年末列示金额为 105,262,670.67 元 母公司资产负债表：“固定资产”科目本期期末列示金额为 72,824,914.71 元，上年年末列示金额为 81,768,636.33 元
将“应付票据”与“应付账款”科目合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：“应付票据及应付账款”科目本期期末列示金额为 119,507,588.01 元，上年末列示金额为 121,712,844.68 元 母公司资产负债表：“应付票据及应付账款”科目本期期末列示金额为 95,095,989.11 元，上年末列示金额为 100,057,406.12 元
将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表：“其他应付款”科目本期期末列示金额为 8,787,862.06 元，上年末列示金额为 5,212,040.25 元 母公司资产负债表：“其他应付款”科目本期期末列示金额为 578,255.11 元，上年末列示金额为 1,712,880.28 元
<p>2. 会计估计的变更 本期公司无会计估计变更事项。</p> <p>3. 前期会计差错更正 本期公司无重要前期差错更正事项。</p>	

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

2018 年度，为保障职工在工作中的生产安全，公司制定并实施了《安全生产管理办法》、《安全生产责任制度》。按照生产设备操作规范要求，公司制定和实施各项操作规程：

(1) 生产设备操作方面，公司根据车间具体情况编制所有生产设备，例如《经编机安全操作规程》、《剑杆机安全操作规程》、《四辊压延机主操作手（机长）安全操作规程》、《行车安全操作规程》、《气焊（割）安全操作规程》、《贴合机安全操作规程》、《整经机安全操作规程》等安全操作规程，并以看板形式贴示于车间或机台现场；对职工进行安全生产入职培训、在职不定期培训和指导，提高职工的操作技

能和安全意识。

(2) 特种设备操作方面，公司定期组织人员参加培训考试，并取得操作证，特种设备必须持证操作，每台设备现场均附有设备的安全操作规程。

(3) 公司实施《企业安全生产标准化》管理，通过了三级标准验收，实施安全责任制，制定了包括《安全生产责任制》、《特种设备管理制度》、《安全生产目标管理制度》、《设备设施安全管理制度》等安全管理制度，公司成立了安全生产领导小组，配备专职安全员一名，每月定期对公司安全隐患进行现场检查，并及时的整改。

(4) 安全生产考核办法，在规范安全操作规程和安全管理的基础上，公司管理制度方面也明确了违反安全操作规程、存在安全隐患的违纪行为等制定了详细的考核办法，有利于职工更好的规范行为，避免出现安全隐患，同时便于考核小组对违规行为的监督和处理，进行及时的纠正，确保安全生产。

在环保方面，为保障一线员工在生产过程中免受废气、废水、噪音等污染，公司积极采取防护措施，安装环保设备，及时处理废物废渣，为员工创造良好的工作环境。

(1) 对于废水，玻纤和压延的生产流程中均不会产生任何工艺废水，主要的废水来源为包括洗手、冲厕等产生的生活污水，可能产生生活污水的地方均建有化粪池或隔油池，预处理的生活污水达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级排放标准后一起纳入污水管网送入海宁紫光水务有限责任公司丁桥污水处理厂，处理后达《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准排入钱塘江。公司已取得相关排水证、污水入网证。

(2) 对于废气，压延车间生产流程中会产生工艺废气，其中压延工序温度控制在 190℃左右，其他工序例如开炼、挤出温度控制在 160℃左右，废气大多产生于压延工序，主要是非甲烷总烃、VOCs（挥发性有机物）、DOP（邻苯二甲酸二辛酯）等。针对压延废气，企业在设备上方设置了集气罩收集压延废气（废气收集率可达 90%）并安装了静电汽液过滤复合净化装置进行净化处理，处理后的废气经 35m 排气筒高空排放。同时，加强车间通风，保证车间空气质量，并每年进行定期监测，使其达到达标排放标准。

(3) 对于固废，一般的固体废物例如边角料、废包装袋统一收集后进行回收、外卖等处理；员工垃圾或生产过程中（非危险废物）的工业垃圾则进行分类处理后委托环卫部门统一清运处理；危险废物主要有两种，均为压延生产过程中产生：用于加热的导热油（废物代码：HW08 废矿物油和含矿物油废物）以及经静电汽液过滤复合净化装置进行净化处理后沉淀的 DOP 废液（废物代码：HW08 废矿物油和含矿物油废物），危险固废的暂存处置按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)和《危险废物填埋污染控制标准》(GB18598-2001)等有关国家标准进行，危险固废的处理则均委托平湖市金达废料再生燃料实业有限公司（危险废物经营许可证 浙危废经 第 234 号）进行回收处理，合同期限为 2018 年 3 月 21 日至 2018 年 12 月 31 日。

三、 持续经营评价

报告期期末，公司实现营业收入 425,451,581.48 元，同比增长 9.25%，基本实现了年初制定销售目标，并保持了收入持续稳定的增长。公司深知创新对企业的重要性，在报告期内，公司进口多次新设备建立新的生产线，与上下游紧密合作，开发新产品、扩大原有产品产能，以扩大公司市场占有率与竞争力。在公司治理方面，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定，核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定，行业前景良好。

公司为在保持国内市场快速发展的同时，加大国外市场的营销力度，拓宽销售渠道，保证公司能够实现长期的可持续发展，保持公司在行业内的竞争优势。

(1) 加强研发支出，树立产品质量优势

紧密围绕目前已经建立的专利技术、人才团队和客户资源，加强与高等院校的产、学、研合作，不断提升研发实力和提高管理效率，以持续的技术创新和新产品开发不断增强自有核心技术，增强公司的质量优势。

(2) 积极推广市场营销，扩大市场份额

经过多年的发展，公司产品在风力发电制造商已经积累了较高的知名度，在国外市场，公司产品质量具有一定的竞争优势，为进一步提高公司的竞争优势，公司将以行业展览会为重点，通过现场演示、分发宣传资料等形式，向国内外客户宣传公司的产品，进一步提高公司在国内市场的知名度，在保持国内市场快速发展的同时，公司将着重加强国际市场的开拓。

(3) 拓展融资渠道，完善资本结构

目前，公司所处行业固定资产投资较大，资本结构较为依赖金融机构，而随着公司规模扩大，公司管理层将逐步完善融资渠道，通过股权融资提高公司资本实力，降低公司的资金成本，提高公司的盈利能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 主要原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为玻纤纱、PVC 粉剂、DOP 等，原材料占成本比例较高。原材料的价格波动受国家宏观经济、国内市场供需关系等因素影响，同时公司从接收订单到生产再到包装入库周期较长，原材料价格的波动风险将无法被完全转移，存在原材料价格上涨导致生产成本的增加进而使得公司毛利率下降的风险。

针对上述风险，公司在接收订单过程中对原材料进行及时询价，在此基础上根据合理的毛利率确定报价，根据生产进度要求及时进行原材料采购，缩短从订单确认到组织原材料采购的时间间隔，从而相对锁定原材料采购价格，降低原材料价格波动风险；对于原材料价格短期波动较大的原材料，如 PVC 粉剂、DOP，产品价格实行短期阶段性报价，一般报价期限定为一周，特殊情况也将缩短报价有效期限，从而降低原材料价格波动风险。

2、 核心技术人员流失风险

公司的产品、技术与管理方面研发、创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端技术人才需求增大，保持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟，是公司在行业内保持现有市场地位和具有持续发展能力的关键所在。但由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大型企业存在一定差距，一旦出现核心技术人员流失的情况，在一定程度上会削弱公司研发实力和技术实力，从而对公司业务发展造成不利影响。

针对上述风险，公司加强对核心人才奖励激励，增强核心团队的稳定性；采用优化薪酬结构，提供舒适工作环境和科学合理的晋升体系，打造主人翁式企业文化的方案，增强员工的归属感；建立长效且有阶梯性的人才储备，包括以现有员工为基础的中层人才储备和以人力资源市场为基础的全面人才储备；加强对年轻员工的职业教育和素质教育，给予年轻人更多的培训和学习机会，逐步实新老接替，防止严重关键岗位老龄化现象。

3、 公司受限资产金额较大的风险

由于玻纤所处风电行业受限，应收款较大账期较长，公司融资压力较大，为解决融资压力，公司存在票据保证金，存货、房产、土地和投资性房地产抵押情形，虽然这些资产受限事项符合国家法律、法

规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但资产负债率较高，如果公司在上述资产抵押到期后不能及时偿还借款，债权人有权依法请求对抵押物进行处置，届时，公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。

针对上述风险，首先公司将积极提高销售规模，增强自身技术实力和工艺优势，改善经营业绩，提高盈利能力，保证企业的经营活动现金流正常；其次公司将选择在恰当时机进行增资扩股，将逐渐减少银行借款规模，降低资产负债率，缓解资产受限带来的经营压力；再次，公司将会加大货款回收力度，加强对销售人员的回款考核力度，以提升产品竞争力为核心，降低货款信用周期，降低资金风险。

4、资产负债率较高的风险

报告期末，公司资产负债率达到 75.98%，公司固定资产投资较大，所需资金需求量较大，较高的资产负债率如果无法在较短时间内降低，将会影响公司的银行授信。虽然公司股东为支持融资需求，已进行资产抵押和担保的形式为公司借款提供保证，但如果公司客户回款出现异常，将会对公司的现金流和偿债能力产生不利影响。

针对上述风险，公司在未来发展规划中制定了融资计划：一方面，依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量以不断提高公司的盈利能力，进而提高公司的偿债能力；另一方面，如果公司面临较大的资金需求，公司股东在恰当的时间以恰当的方式进行增资，以支持公司的长期发展。

5、公司应收款项回款的风险

报告期末，公司应收票据及应收账款净额为 149,541,683.25 元，应收账款周转率为 2.72 次。公司主要客户为新能源设备制造商—明阳智慧集团股份有限公司，由于新能源设备行业的性质以及公司产品的竞争性，应收账款的信用期较长，由此导致应收账款金额较大，周转率较低，虽然公司客户的实力和规模均为行业领先地位，但由于新能源产业的特殊性，仍然存在无法按时回款的风险。

针对上述风险，公司加强了营销力度和催款力度：一方面，依靠不断提高的产品品质来赢得客户青睐，进而提高公司的竞争能力，以降低货款的信用期；另一方面，公司加强对销售业务员回款的考核力度，要求业务经理提高对客户的风险管理意识，及时做好风险保全措施。

6、公司固定资产占比较高的风险

报告期末，公司固定资产账面价值分别为 94,190,620.88 元，固定资产占总资产的比重为 23.95%，主要由于公司的机器设备、运输设备购买时间较早，虽然目前实际使用情况良好，能够在一定期间内满足公司的生产和技术要求，但是如果行业内发生新的技术变更或者竞争对手更新生产设备将导致公司面临淘汰、更新、大修和技术升级等问题而影响公司正常生产经营的风险。

针对上述风险，公司加强了资产管理和技术研发力量：一方面，依靠良好的使用习惯和维护手段，提高生产设备的使用效率和使用年限；另一方面，公司加强自身研发投入，提高生产设备的效能。

7、房产尚未办理产权证书的风险

截至报告期末，公司尚有三处房屋建筑物因报建手续不全未取得相关房屋产权证，存在不能办理房屋产权证而面临被拆除的风险，可能会对公司的正常生产经营造成不利影响。

针对上述风险，公司相关房产均为生产辅助用房或仓库使用，对生产经营影响可以忽略。同时公司也正在积极履行房产证办理相关手续，专人负责、计划清晰，相关房产亦未被房屋主管部门要求拆除和停用。海宁市人民政府马桥街道办事处以及海宁经编产业园区管理委员会均出具说明，因报建手续不全，未取得相应的房屋权属证书，公司继续经营使用的行为不属于重大违法违规。成如旦、成如旦材料所在区域未纳入拆迁改造范围，海宁市人民政府同意成如旦将其作为工业场所使用，且该房屋 5 年内不会拆除。同时公司控股股东、实际控制人出具承诺函表示“若因房屋所有权事宜，或者第三人主张权利或政府部门行使职权而致使公司需要搬迁并遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，本人自愿承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿”，不损害公司利益。

8、公司净利润依赖非经常性损益的风险

2018 年公司非经常性损益占公司净利润的比例为 20.56%，非经常性损益对公司的经营业绩影响较高，主要系公司固定资产投资较高，取得的政府补助较多导致，同时公司对外投资的收益金额较大，由此导致非经常性损益金额较高。

针对上述风险，公司将进一步加强产品营销活动，加大产品研发力度，努力提高经营业绩，以降低对

于非经常性损益的影响。报告期内随着公司经营业绩的改善，非经常性损益对公司的经营业绩的占比相对往前已大幅降低。

9、公司短期偿债压力较大的风险

报告期内，公司流动负债金额较大，截止报告期末，公司短期借款和应付票据余额达到 2.05 亿元，公司短期偿债压力较大，虽然公司通过银行贷款和股东资金支持可以保持流运营，但如果银行额度收紧，应收账款出现回款困难，将对公司的经营产生重大风险。

针对上述风险，公司将加强应收账款管理，保证销售活动现金流的正常运转，同时公司股东将视情况进行增资或者吸引外部投资者投资，以缓解公司偿债压力。

(二) 报告期内新增的风险因素

玻纤织物业务对下游客户依赖的风险

虽然玻璃纤维多轴向增强材料应用广泛，但目前我国多轴向织物主要还是应用于风机叶片。2011 年后风电行业进入结构性调整期，与之前的高峰期相比，近几年国内风电新增装机容量增长速度有所放缓，2017 年中国风电市场装机容量整体下降至 18GW，陆上新增风电装机容量下降至 16.8GW。国家发展和改革委员会 2016 年 12 月发布《关于完善陆上风电光伏发电上网标杆电价政策的通知》，根据当前新能源产业技术进步和成本降低情况，降低 2018 年 1 月 1 日之后新核准建设的陆上风电标杆上网电价，这是风电实行标杆电价以来最大幅度的下调。同时，发改委还提出对降价项目的标准。风电行业的相关变动都会造成多轴向增强织物行业的经营状况有较为明显的波动。

2016 年、2017 年公司玻纤织物业务的主要客户为风机叶片制造商明阳智慧能源集团股份有限公司和美泽新能源控股有限公司。报告期内，公司与美泽新能源控股有限公司旗下的美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司和美泽新能源（宁夏）有限公司因货款问题发生合同纠纷，报告期内公司已与其终止了相关的业务往来，所欠货款也已通过诉讼手段积极催收。报告期内，公司玻纤织物业务更加集中于明阳智慧能源集团股份有限公司，预计在短期内难以开发新客户，公司玻纤织物业务收入的增长、稳定性受到一定限制和影响。

公司将积极维护与现有客户明阳智慧能源集团股份有限公司的业务关系，提高客户粘性；另一方面，公司将努力提高玻纤织物产品质量，寻求开发新客户，争取在一定程度上控制和降低玻纤织物业务对下游客户依赖的风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	14,501,880.26	0	14,501,880.26	15.35%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
浙江成如旦新能源科技股份有限公司	美泽新能源（宁夏）有限公司、美泽风	买卖合同纠纷	8,744,615.76	此案于 2018 年 10 月 30 日开庭审理，庭审中原告放弃要求被告	2018 年 11 月 9 日

	电设备制造 (内蒙古)有限公司			赔偿利息损失的诉 请, 并将货款金额变 更为 8644615.76 元, 同时经调解原、被告 双方自愿达成协议, 海宁市人民法院作出 的 (2018) 浙 0481 民 初 7368 号民事调解 书。	
浙江成如旦新 能源科技股份 有限公司	美泽风电设备 制造(内蒙古) 有限公司	买卖合同纠纷	5,757,264.50	此案于 2018 年 10 月 30 日开庭审理, 经调 解原、被告双方自愿 达成协议, 海宁市人 民法院作出的 (2018) 浙 0481 民初 7367 号 民事调解书。	2018 年 11 月 9 日
总计	-	-	14,501,880.26	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

本次诉讼不会对公司经营方面产生重大不利影响。现双方已达成调解, 公司将依据调解协议积极处理并保障自身合法权益, 避免对公司及投资者造成损失。

(二) 公司发生的对外担保事项

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

√是 □否

单位: 元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
海宁嘉丰担保股份有限公司	10,000,000	2018/3/21-2019/3/21	保证	连带	已事前及时履行	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	10,000,000	2018/4/27-2019/4/30	保证	连带	已事前及时履行	是
总计	20,000,000	-	-	-	-	-

公司全资子公司浙江成如旦复合材料有限公司(以下简称“复合材料”)和海宁市西雅笛进出口有限公司(以下简称“西雅笛”)因日常经营及融资需要, 向银行申请授信, 在接受关联方海宁嘉丰担保股份有限公司(以下简称“嘉丰担保”)提供的担保后, 需要公司及全资子公司提供相应的反担保。公司和西雅笛为嘉丰担保提供反担保, 主债务人为复合材料, 担保额度 1000 万元; 公司和复合材料为嘉丰担保提供反担保, 主债务人为西雅笛, 担保额度 1000 万元。被担保方与公司为关联方, 此类授信及反担保系公司及全资子公司正常的业务需要, 符合相关法律法规的规定, 不存在损害公司与股东利益的情形。

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
------	----

公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	20,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	120,000,000	38,220,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	583,000,000	133,552,262.87
1) 关联担保	580,000,000	133,127,300
2) 支付关联方费用	3,000,000	424,962.87

上述关联交易预计已经由2017年年度股东大会审议，并在《浙江成如旦新能源科技股份有限公司公开转让说明书》中披露。公司于2018年8月23日召开第一届董事会第五次会议，审议并通过了《关于追加日常性关联交易预计金额的议案》，增加2018年度公司及全资子公司与海宁嘉丰担保股份有限公司的关联交易预计金额，从原预计接受担保金额2,000.00万元追加至7,000.00万元。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宋建成、宋丹桦	关联担保	5,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-009
宋建成、宋丹桦	关联担保	2,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-009
宋建成、宋丹桦	关联担保	2,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-009

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司全资子公司海宁市西雅笛进出口有限公司提供担保，是为了帮助全资子公司获得银行贷款，补充其日常经营所需的流动资金。上述关联交易对公司全资子公司获得银行贷款、增强融资能力有积极作用，遵循公开、公平、公正的原则，不会对公司造成不利影响，不存在损害公司和其他投资者利益的情形，公司独立性没有因关联交易而受影响。

(五) 承诺事项的履行情况

1、关于规范关联交易的承诺

公司的控股股东、实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员分别出具了《规范关联交易承诺函》，承诺不占用、支配公司资金或干预公司资金管理，不进行非资金性的关联交易；不要求公司对外担保；减少与规范公司的关联交易制度。在报告期内上述承诺人均严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不参与任何与成如旦存在竞争或者潜在竞争关系的业务，维护公司及其他股东的合法权益，在报告期内上述承诺人均严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、关于避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东，董事、监事、高级管理人员也分别出具了关于避免资源（资金）占用的承诺函，承诺其不存在任何占用公司资源与资金的情形；不与公司发生非经营性资源与资金的占用；如公司经营需要，与公司发生的账务往来和结算遵循市场公允或公司一般交易原则。在报告期内上述承诺人均严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

4、关于未取得房产权属证明的承诺

公司控股股东、实际控制人出具承诺函，承诺若因房屋所有权事宜，或者第三人主张权利或政府部门行使职权而致使公司需要搬迁并遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，由其自愿承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。在报告期内未发生上述损失，上述承诺人均严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

5、关于办理排污许可证的承诺

公司控股股东、实际控制人出具承诺函，承诺公司经营场所排处理设施完备，符合相关法律法规的要求，将按照《固定污染源排污许可分类管理名录(2017年版)》的规定，在 2020 年前完成申请办理排污许可证的手续，如因未及时办理排污手续而受环保部门处罚，给公司日常生产经营造成影响的，将按相关部门要求整改并尽快办理相关手续，并由其承担赔偿责任。在报告期内未发生上述损失，上述承诺人均严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	33,974,282.50	8.64%	票据保证金
存货	抵押	39,740,089.00	10.10%	抵押借款
可供出售金融资产	质押	17,990,000.00	4.57%	质押借款
固定资产	抵押	78,768,332.51	20.03%	抵押借款
无形资产	抵押	18,233,463.49	4.64%	抵押借款
投资性房地产	抵押	1,837,913.64	0.47%	抵押借款
总计	-	190,544,081.14	48.45%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	8,813,333	8,813,333	29.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	6,251,000	6,251,000	21.10%	
	董事、监事、高管	0	0%	48,000	48,000	0.16%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,630,000	100%	-8,813,333	20,816,667	70.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,000,000	84.37%	-6,250,000	18,750,000	63.28%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		29,630,000	-	0	29,630,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋建成	25,000,000	1,000	25,001,000	84.38%	18,750,000	6,251,000
2	海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	3,100,000	0	3,100,000	10.46%	2,066,667	1,033,333
3	俞旦红	840,000	-48,000	792,000	2.67%	0	792,000
4	杨捷	690,000	-1,000	689,000	2.33%	0	689,000
5	宋丹桦	0	48,000	48,000	0.16%	0	48,000
合计		29,630,000	0	29,630,000	100%	20,816,667	8,813,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人丁杨与成如旦的实际控制人宋建成是翁婿关系，股东宋丹桦与宋建成为父女关系，与丁杨为夫妻关系，有限合伙人丁普俊则是执行合伙人丁杨的父亲，有限合伙人宋丹婷与宋建成是父女关系，有限合伙人宋浩金、宋浩良、宋辉锦均为宋建成堂兄弟的儿子，有限合伙人徐娟茹系宋建成之妻，宋建新与宋建成是兄弟关系，有限合伙人谈菊生与宋建成是舅甥关系，有限合伙人谈会荣与宋建成是郎舅关系、亦是谈菊生之父，有限合伙人宋学成系成如旦实际控制人宋建成之兄、亦是成如旦财务总监宋莉之父，除此之外，各股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截止报告期末, 宋建成先生直接持有公司 84.38%的股份, 是公司的控股股东。同时, 2016年7月27日, 宋建成先生与公司股东成如旦投资及其普通合伙人丁杨、有限合伙人宋丹桦签订了《一致行动协议》, 成为一致行动人, 因此, 截止报告期末, 宋建成先生通过直接和间接方式合计控制公司总股本的 95%, 为公司控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

宋建成, 男, 1957年5月出生, 中国籍, 无境外永久居留权。1976年7月毕业于海宁一中, 高中学历。1979年10月至1983年9月, 就职于海宁市马桥砖瓦厂, 担任财务工作; 1983年10月至1987年9月, 就职于海宁市马桥镇工业公司, 担任财务工作; 1987年10月至1989年12月, 就职于海宁市马桥砖瓦厂, 担任厂长; 1990年1月至1992年1月, 就职于硖石海昌针织服装厂, 担任厂长; 1992年2月至1992年7月, 就职于马桥福星羊毛衫厂, 担任生产厂长; 1992年8月至1995年8月, 就职于石路农丰经编厂, 担任财务; 1995年9月至1997年8月, 就职于海宁市鸿丰经编针织厂, 担任厂长; 1997年9月至2001年10月, 就职于海宁市利成经编厂, 担任厂长; 2001年11月至2017年3月, 就职于浙江成如旦新能源科技有限公司, 担任执行董事; 2004年8月至今, 就职于浙江成如旦复合材料有限公司, 担任执行董事、总经理; 2011年1月至今, 就职于海宁嘉丰担保股份有限公司, 担任董事; 2017年3月至今, 就职于浙江成如旦新能源科技股份有限公司, 担任董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
人民币借款	农业银行海宁支行	6,800,000	4.65%	2018/3/8-2019/3/7	否
人民币借款	农业银行海宁支行	6,300,000	4.88%	2018/3/28-2019/3/27	否
人民币借款	农业银行海宁支行	3,500,000	5.28%	2018/6/21-2019/6/30	否
人民币借款	农业银行海宁支行	3,500,000	4.87%	2018/7/3-2019/6/27	否
人民币借款	农业银行海宁支行	9,000,000	4.87%	2018/7/30-2019/7/29	否
人民币借款	农业银行海宁支行	6,300,000	4.87%	2018/9/18-2019/9/17	否
人民币借款	农业银行海宁支行	4,400,000	4.87%	2018/11/8-2019/11/7	否
人民币借款	农业银行海宁支行	100,000	5.22%	2018/3/30-2018/6/29	否
人民币借款	农业银行海宁支行	1,200,000	4.57%	2018/11/1-2019/1/30	否
人民币借款	中信银行海宁支行	3,000,000	5.66%	2018/1/11-2019/1/10	否
人民币借款	中信银行海宁支行	4,500,000	5.66%	2018/3/16-2019/3/6	否
人民币借款	中信银行海宁支行	3,000,000	5.66%	2018/4/11-2019/3/29	否
人民币借款	中信银行海宁支行	4,500,000	5.66%	2018/10/24-2019/10/23	否
人民币借款	中信银行海宁支行	4,000,000	5.66%	2018/10/29-2019/10/28	否
人民币借款	中信银行海宁支行	2,500,000	5.66%	2018/11/29-2019/11/28	否
人民币借款	中信银行海宁支行	5,000,000	5.66%	2018/11/13-2019/11/12	否
外币借款—美元	中信银行海宁支行	2,949,908	4.50%	2018/4/12-2018/9/28	否
外币借款—美元	中信银行海宁支行	2,870,574	4.35%	2018/9/26-2019/3/25	否
人民币借款	湖州银行海宁支行	6,300,000	5.45%	2018/1/17-2019/1/16	否
人民币借款	湖州银行海宁支行	5,700,000	5.45%	2018/2/11-2018/12/12	否
人民币借款	湖州银行海宁支行	1,800,000	5.80%	2018/6/27-2019/6/25	否
人民币借款	湖州银行海宁支行	9,500,000	5.50%	2018/12/13-2019/12/12	否

人民币借款	兴业银行海宁支行	5,000,000	5.22%	2018/7/20-2019/7/20	否
人民币借款	兴业银行海宁支行	10,000,000	5.22%	2018/7/25-2019/7/25	否
人民币借款	兴业银行海宁支行	7,000,000	5.22%	2018/7/27-2019/7/27	否
人民币借款	绍兴银行嘉兴分行	8,000,000	6.09%	2018/1/25-2018/7/24	否
人民币借款	绍兴银行嘉兴分行	8,000,000	6.53%	2018/7/10-2019/7/9	否
人民币借款	农商银行马桥支行	10,000,000	0.69%	2018/3/14-2019/3/12	否
人民币借款	农商银行马桥支行	3,000,000	0.76%	2018/3/19-2019/3/18	否
人民币借款	农商银行马桥支行	4,000,000	0.62%	2018/1/12-2018/7/11	否
人民币借款	农商银行马桥支行	5,000,000	0.69%	2018/3/12-2019/3/8	否
人民币借款	农商银行马桥支行	1,000,000	0.64%	2018/3/21-2019/3/20	否
人民币借款	农商银行马桥支行	4,990,000	0.60%	2018/6/13-2018/12/12	否
人民币借款	农商银行马桥支行	4,000,000	0.60%	2018/7/4-2019/1/3	否
人民币借款	农商银行马桥支行	4,990,000	0.60%	2018/12/10-2019/6/9	否
人民币借款	农商银行马桥支行	4,300,000	0.68%	2018/3/20-2019/3/19	否
人民币借款	农商银行马桥支行	5,000,000	0.66%	2018/4/27-2018/10/26	否
人民币借款	农商银行马桥支行	690,000	0.66%	2018/6/5-2019/6/4	否
人民币借款	农商银行马桥支行	5,000,000	0.69%	2018/10/25-2019/4/24	否
人民币借款	宏达小贷	2,000,000	1.30%	2018/2/8-2018/5/8	否
人民币借款	宏达小贷	2,000,000	1.20%	2018/3/12-2018/6/14	否
人民币借款	宏达小贷	2,000,000	1.30%	2018/6/14-2018/9/15	否
人民币借款	民间融资	3,000,000	1.11%	2018/5/28-2018/11/28	否
人民币借款	民间融资	3,000,000	0.57%	2018/9/4-2018/12/13	否
人民币借款	民间融资	3,000,000	0.63%	2018/12/13-2019/3/14	否
人民币借款	马桥商会	2,000,000	1.20%	2018/4/11-2018/10/10	否
人民币借款	马桥商会	3,000,000	1.20%	2018/7/24-2018/8/1	否
人民币借款	马桥商会	3,000,000	1.20%	2018/9/13-2018/10/20	否
人民币借款	马桥商会	2,000,000	1.20%	2018/10/22-2018/11/21	否
人民币借款	马桥商会	5,000,000	1.20%	2018/12/7-2019/1/5	否
人民币借款	嘉丰担保	5,000,000	1.20%	2018/1/2-2018/1/31	否
人民币借款	嘉丰投资	2,000,000	1.00%	2018/2/9-2018/8/8	否
人民币借款	嘉丰投资	2,000,000	1.00%	2018/8/9-2018/12/28	否
合计	-	225,690,482	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋建成	董事长	男	1957年5月	高中	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
丁杨	董事、总经理	男	1984年5月	大专	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
吴彩云	董事、副总经理	女	1976年1月	本科	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
田蜜	董事	女	1987年3月	本科	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
张超	董事	男	1989年5月	本科	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
杜建胜	监事会主席	男	1982年4月	大专	2018年3月12日 -2020年3月15日	是
谈菊生	监事	男	1979年10月	高中	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
仲建峰	监事	男	1979年9月	初中	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
宋丹桦	董事会秘书、副总经理	女	1984年5月	硕士	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
宋莉	财务总监	女	1978年2月	大专	2017年3月15日 -2020年3月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长宋建成与副总经理、董事会秘书宋丹桦为父女关系，与董事、总经理丁杨为翁婿关系，与财务总监宋莉为叔侄关系，与监事谈菊生为甥舅关系，宋丹桦与丁杨为夫妻关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋建成	董事长	25,000,000	1,000	25,001,000	84.38%	25,001,000

宋丹桦	董事会秘书、 副总经理	0	48,000	48,000	0.16%	48,000
合计	-	25,000,000	49,000	25,049,000	84.54%	25,049,000

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁普俊	监事会主席	离任	无	辞职
杜建胜	无	新任	监事会主席	新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

杜建胜先生，男，1982年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于邯郸中专修学院，大专学历。主要工作经历：1999年10月至2006年12月就职于厦门市明达塑胶有限公司，担任班长；2006年12月至2015年8月，就职于铭龙控股集团，担任车间主任；2015年9月至今，就职于浙江成如旦新能源科技股份有限公司，担任车间主任。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
财务人员	4	4
技术人员	38	38
销售人员	4	6
生产人员	260	230
员工总计	320	292

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	7
专科	16	15
专科以下	297	269
员工总计	320	292

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、内部晋升机制：公司建立健全员工岗位晋升制度，对有能力、工作主动积极、有创新精神的人才，公司及时予以提成，充分发挥员工的创作积极性和工作潜能。
- 2、内部培养机制：根据公司年初制定的培训计划，通过内部自训与外部培训相结合的学习方式，提升员工的工作技能、管理理念和综合素养，使其成为具有竞争力的综合性人才。
- 3、良好的福利待遇：不断地完善优化公司的薪酬管理制度和员工激励制度，完善公司福利政策，并落实到位。
- 4、公司尚未存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2018年2月13日公司第一届董事会第三次会议通过了符合新三板挂牌要求的《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《重大事项处置权限管理办法》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，其中需要提交股东大会审议事项均提交2018年3月12日召开的公司2017年年度股东大会审议并通过，从而建立了相对完善的公司治理结构与内控管理体系。

2018年12月20日经公司第一届董事会第七次会议审议，根据公司实际情况修订了《公司章程》与《重大事项处置权限管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》五项管理制度，并提交2019年第一次临时股东大会审议，使公司内控管理制度更结合实际工作，符合公司发展要求。

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构与内控管理体系，确保公司合法、规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开与表决程序均符合有关法律、法规的要求，三会成员按照三会议事规则、《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控管理制度规定的程序和要求进行。截至报告期末，三会机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行，相关公告、会议记录资料等保存完整，以便股东、董事、监事查阅。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》、《对外投资管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制管理制度规定的程序和规则进行。公司依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司经 2018 年 12 月 20 日第一届董事会第七次会议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》后，提交 2019 年 1 月 7 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议，会议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。《公司章程》中第十二条修订为“公司经营范围：玻璃纤维复合材料、纺织品复合材料的技术开发；玻璃纤维复合材料制品、风叶及风能发电机配套机械设备、纺织品复合材料、涂层布、工业用基布、灯箱布、电脑喷绘布、土工合成材料制品、PVC 膜制造、加工；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家禁止或限制的除外；涉及前置审批的除外）。”修改了《公司章程》第三十八条关于需经股东大会审议的对外担保行为，使其与《对外担保管理制度》的相关规定保持一致。修改了《公司章程》第七十四条，变更为关联交易的审议程序，使其与《关联交易管理办法》的相关相关规定保持一致。2019 年 1 月 17 日完成工商变更登记，取得新的营业执照。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2018 年 2 月 13 日召开第一届董事会第三次会议，审议了《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于股份有限公司章程的议案》、《关于股东大会会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于重大事项处置权限管理办法的议案》、《关于董事会秘书工作制度的议案》、《关于防范大股东及其关联资金占用制度的议案》、《关于对外担保管理制度的议案》、《关于对外投资管理制度的议案》、《关于关联交易管理办法的议案》、《关于总经理工作细则的议案》、《关于投资者关系管理制度的议案》、《关于信息披露管理制度的议案》； 2、2018 年 3 月 21 日召开第一届董事会第四次会议，审议了《关于申请公司股票在全国股转系统挂牌转让的议案》、《关于公司股票以竞价方式在全国股转系统进行转让的议案》、《提请

		<p>股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国股转系统转让有关事宜的议案》、《根据全国股转系统规定履行信息披露义务的议案》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司股票在全国股转系统及公开转让的主办推荐商的议案》、《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司在全国股转系统的审计机构的议案》、《关于提请股东大会补充追认 2016、2017 年度关联交易并预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《董事会对公司治理机制的评估报告》、《关于公司及全资子公司为关联方提供反担保的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第五次会议，审议了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于追加日常性关联交易预计的议案》、《关于购买生产设备新建生产线的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2018 年 11 月 27 日召开第一届董事会第六次会议，审议了《关于购买生产设备的议案》；</p> <p>5、2018 年 12 月 20 日召开第一届董事会第七次会议，审议了《关于下属子公司核销相关应收账款的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订重大事项处置权限管理方法的议案》、《关于修订对外担保管理制度的议案》、《关于修订对外投资管理制度的议案》、《关于修订关联交易管理方法的议案》、《关于修订信息披露管理制度的议案》、《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2018 年 2 月 13 日召开第一届监事会第二次会议，审议了《2017 年监事会工作报告》、《监事会议事规则》、选举了新任监事会成员；</p> <p>2、2018 年 3 月 12 日召开第一届监事会第三次会议，审议了《关于选举公司新任监事会主席的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第四次会议，审议了《公司 2018 年半年度报告》并出具审议意见；</p> <p>4、2018 年 12 月 20 日召开第一届监事会第五次会议，审议了《关于下属子公司核销相关应收账款的议案》、《关于续聘会计师事务所的议</p>

		案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》。
股东大会	3	1、2018 年 3 月 12 日召开 2017 年年度股东会议，审议《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于股份有限公司章程的议案》、《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于监事会议事规则的议案》、《关于董事会秘书工作制度的议案》、《关于防范大股东及其关联资金占用制度的议案》、《关于对外担保管理制度的议案》、《关于对外投资管理制度的议案》、《关于关联交易管理办法的议案》、《关于推举杜建胜为监事会主席的议案》； 2、2018 年 4 月 6 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议了《关于申请公司股票在全国股转系统挂牌转让的议案》、《关于公司股票以竞价方式在全国股转系统进行转让的议案》、《提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国股转系统转让有关事宜的议案》、《根据全国股转系统规定履行信息披露义务的议案》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司股票在全国股转系统及公开转让的主办推荐商的议案》、《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司在全国股转系统的审计机构的议案》、《关于补充追认 2016、2017 年度关联交易并预计 2018 年日常性关联交易的议案》； 3、2018 年 9 月 10 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议了《关于追加日常性关联交易预计金额的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，年度股东大会律师到现场见证。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》和全国股转系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司结合实际发展，不断建立与完善股东大会、董事会、监事会等挂牌公司适用的相关制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，三会决议均得到了有效执行，未发生损害公司股东及第三人合

法权益的情形。公司董事、监事和高级管理人员不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识，券商与律所不定期组织公司董事、监事、高级管理人员进行公司治理方面以及全国股转系统相关的知识培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更加规范。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《信息披露管理制度》等规范文件，根据自身实际发展经营情况，及时、自觉地在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；在日常生产经营过程中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系，促进企业规范运作水平不断提升。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的资产，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产独立情况

成如旦股份系由成如旦有限整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更设立后，公司正在依法办理相关资产权属的更名手续，不存在影响更名的障碍情形。公司的资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构分开情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有财务部、综合行政部、物流部、塑胶部、织造部、研发部、销售部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算、财务管理和风险控制等内部控制管理体系，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关内部管理制度，保障公司健康平稳有效运行。

- 1、关于会计核算：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。
- 2、关于财务管理：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，同时在国家政策及制度的指引下，不断梳理财务管理体系，明确汇报关系，做到体系清晰有效。
- 3、关于风险控制：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险以及法律风险等的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后解决总结等措施，从

企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步加强信息披露管理事务的学习与培训，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截止报告期末，公司虽未发布《年度报告差错责任追究制度》，但公司管理层已要求信息披露责任人按照该类制度的要求规范年报披露行为，并在 2019 年建立健全相关制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天职业字[2019]8038号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼	
审计报告日期	2019年4月26日	
注册会计师姓名	周学民、闫柳	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

审计报告

天职业字[2019]8038号

浙江成如旦新能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的浙江成如旦新能源科技股份有限公司（以下简称成如旦公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估成如旦公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中国·北京

中国注册会计师：周学民

二〇一九年四月二十六日

中国注册会计师：闫柳

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.（一）	38,669,018.28	29,240,924.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六.（二）	149,541,683.25	168,892,636.83
预付款项	六.（三）	6,389,874.53	1,173,786.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.（四）	9,434,796.17	3,971,812.79
买入返售金融资产			
存货	六.（五）	43,946,503.46	48,671,741.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.（六）	912,604.56	1,404,635.07
流动资产合计		248,894,480.25	253,355,537.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六.（七）	17,990,000.00	17,990,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产	六.（八）	4,297,968.97	4,857,098.15
固定资产	六.（九）	94,190,620.88	105,262,670.67
在建工程	六.（十）	4,580,527.14	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.（十一）	18,233,463.49	18,700,058.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六.（十二）	503,945.80	564,419.32
递延所得税资产	六.（十三）	4,637,665.65	4,797,210.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		144,434,191.93	152,171,457.79
资产总计		393,328,672.18	405,526,995.34

流动负债：			
短期借款	六.（十四）	149,880,574.00	179,119,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六.（十五）	119,507,588.01	121,712,844.68
预收款项	六.（十六）	2,735,188.65	927,805.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.（十七）	7,698,047.49	6,571,232.09
应交税费	六.（十八）	2,717,598.62	1,411,860.1
其他应付款	六.（十九）	11,787,862.06	5,212,040.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		294,326,858.83	314,954,782.62
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	六.（二十）	4,536,900.00	5,393,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,536,900.00	5,393,600.00
负债合计		298,863,758.83	320,348,382.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.（二十一）	29,630,000.00	29,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.（二十二）	59,632,223.70	59,632,223.70
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六. (二十三)	2,069,396.79	1,805,838.44
一般风险准备			
未分配利润	六. (二十四)	3,133,292.86	-5,889,449.42
归属于母公司所有者权益合计		94,464,913.35	85,178,612.72
少数股东权益			
所有者权益合计		94,464,913.35	85,178,612.72
负债和所有者权益总计		393,328,672.18	405,526,995.34

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,849,856.42	12,897,242.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四. (一)	143,739,416.6	174,600,978.53
预付款项		5,435,359.19	918,317.56
其他应收款	十四. (二)	17,021.20	1,818,070.00
存货		22,962,865.97	31,114,509.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		655,994.32	586,564.56
流动资产合计		195,660,513.70	221,935,683.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,990,000.00	17,990,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四. (三)	3,987,623.93	3,987,623.93
投资性房地产		8,559,809.97	9,367,468.89
固定资产		72,824,914.71	81,768,636.33
在建工程		4,580,527.14	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,869,343.19	16,270,268.59
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		3,917,936.10	3,049,882.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,730,155.04	132,433,880.60
资产总计		323,390,668.74	354,369,563.95
流动负债：			
短期借款		117,030,000.00	144,169,000.00
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		95,095,989.11	100,057,406.12
预收款项		587,292.30	3,965,292.40
应付职工薪酬		5,317,595.77	4,336,130.83
应交税费		890,590.93	1,016,792.31
其他应付款		3,578,255.11	1,712,880.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		222,499,723.22	255,257,501.94
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		4,536,900.00	5,393,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,536,900.00	5,393,600.00
负债合计		227,036,623.22	260,651,101.94
所有者权益：			
股本		29,630,000.00	29,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		47,519,847.63	47,519,847.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,862,204.57	1,598,646.22
一般风险准备			

未分配利润		17,341,993.32	14,969,968.16
所有者权益合计		96,354,045.52	93,718,462.01
负债和所有者权益合计		323,390,668.74	354,369,563.95

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		425,451,581.48	389,419,046.61
其中：营业收入	六.（二十五）	425,451,581.48	389,419,046.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		425,190,097.06	388,097,853.32
其中：营业成本	六.（二十五）	367,022,342.27	330,289,971.09
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.（二十六）	2,844,053.92	2,460,351.15
销售费用	六.（二十七）	12,222,125.28	13,314,904.85
管理费用	六.（二十八）	17,881,191.92	13,612,104.71
研发费用	六.（二十九）	11,385,590.35	11,557,785.81
财务费用	六.（三十）	10,051,900.86	13,851,037.41
其中：利息费用		10,896,640.72	12,275,461.52
利息收入		390,009.42	514,213.76
资产减值损失	六.（三十一）	3,782,892.46	3,011,698.30
加：其他收益	六.（三十二）	9,686,700.00	7,760,723.80
投资收益（损失以“-”号填列）	六.（三十三）	799,403.30	4,197,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.（三十四）	-247,742.90	542,092.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,499,844.82	13,821,010.07
加：营业外收入	六.（三十五）	1,960,190.88	1,521,597.50
减：营业外支出	六.（三十六）	275,516.95	783.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,184,518.75	15,341,824.18

减：所得税费用	六. (三十七)	2,898,218.12	219,250.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,286,300.63	15,122,573.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,286,300.63	15,122,573.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		9,286,300.63	15,122,573.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,286,300.63	15,122,573.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,286,300.63	15,122,573.92
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.31	0.51
(二)稀释每股收益		0.31	0.51

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四. (四)	339,804,373.75	328,073,728.55
减：营业成本	十四. (四)	304,997,894.43	283,518,990.67
税金及附加		2,140,542.80	2,040,961.11
销售费用		6,460,965.13	8,526,450.93
管理费用		14,384,606.44	10,338,673.40

研发费用		11,385,590.35	11,557,785.81
财务费用		8,256,843.14	9,514,857.46
其中：利息费用		8,296,809.68	9,785,427.78
利息收入		213,680.06	439,495.41
资产减值损失		2,270,642.18	1,162,862.20
加：其他收益		9,686,700.00	7,760,723.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四.（五）	799,403.30	4,197,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-247,742.90	-153,003.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,649.68	13,217,867.58
加：营业外收入		1,722,217.30	1,277,714.06
减：营业外支出		100,336.71	664.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,767,530.27	14,494,916.69
减：所得税费用		-868,053.24	38,155.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,635,583.51	14,456,760.75
（一）持续经营净利润		2,635,583.51	14,456,760.75
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		2,635,583.51	14,456,760.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.49
（二）稀释每股收益		0.09	0.49

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		262,275,919.73	231,177,025.82
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		21,718,749.47	19,528,050.46
收到其他与经营活动有关的现金	六.（三十八）.1	9,597,158.51	2,012,859.50
经营活动现金流入小计		293,591,827.71	252,717,935.78
购买商品、接受劳务支付的现金		113,383,915.04	113,773,438.83
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		38,673,531.72	34,036,490.28
支付的各项税费		15,659,390.66	11,505,130.31
支付其他与经营活动有关的现金	六.（三十八）.2	77,391,706.63	79,937,828.44
经营活动现金流出小计		245,108,544.05	239,252,887.86
经营活动产生的现金流量净额		48,483,283.66	13,465,047.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		101,010.00	
取得投资收益收到的现金		2,599,000.00	4,197,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,218.27	1,235,495.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	六.（三十八）.3	0	2,078,328.76
投资活动现金流入小计		2,780,228.27	7,510,824.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,842,691.86	3,833,766.07
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		16,842,691.86	3,833,766.07
投资活动产生的现金流量净额		-14,062,463.59	3,677,058.54

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		186,690,482.00	279,925,360.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.（三十八）.4	72,220,000.00	55,210,000.00
筹资活动现金流入小计		258,910,482.00	335,135,360.00
偿还债务支付的现金		212,928,908.00	283,676,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,080,420.80	11,600,275.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	六.（三十八）.5	66,300,962.87	57,400,003.15
筹资活动现金流出小计		290,310,291.67	352,676,639.14
筹资活动产生的现金流量净额		-31,399,809.67	-17,541,279.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		250,862.69	-225,378.19
五、现金及现金等价物净增加额	六.（三十九）.2	3,271,873.09	-624,550.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,422,862.69	2,047,413.56
六、期末现金及现金等价物余额		4,694,735.78	1,422,862.69

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		203,955,646.70	159,660,004.78
收到的税费返还		8,926,606.80	6,904,023.80
收到其他与经营活动有关的现金		5,362,855.57	938,927.12
经营活动现金流入小计		218,245,109.07	167,502,955.70
购买商品、接受劳务支付的现金		83,857,172.09	67,215,820.97
支付给职工以及为职工支付的现金		24,232,815.30	21,577,945.02
支付的各项税费		9,908,960.42	9,660,619.58
支付其他与经营活动有关的现金		53,306,731.44	51,415,970.33
经营活动现金流出小计		171,305,679.25	149,870,355.90
经营活动产生的现金流量净额		46,939,429.82	17,632,599.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		101,010.00	
取得投资收益收到的现金		2,599,000.00	4,197,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,732.83	1,814,632.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	2,078,328.76

投资活动现金流入小计		2,779,742.83	8,089,961.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,955,031.76	1,616,284.57
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		14,955,031.76	1,616,284.57
投资活动产生的现金流量净额		-12,175,288.93	6,473,677.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		135,600,000.00	195,125,360.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		42,900,000.00	46,545,000.00
筹资活动现金流入小计		178,500,000.00	241,670,360.00
偿还债务支付的现金		162,739,000.00	206,056,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,479,809.68	9,146,297.00
支付其他与筹资活动有关的现金		41,016,000.00	50,772,371.43
筹资活动现金流出小计		212,234,809.68	265,975,028.43
筹资活动产生的现金流量净额		-33,734,809.68	-24,304,668.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		1,029,331.21	-198,391.46
加：期初现金及现金等价物余额		622,242.71	820,634.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,651,573.92	622,242.71

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	29,630,000.00				59,632,223.70				1,805,838.44		-5,889,449.42	85,178,612.72
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
同一控制下企业合并												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	29,630,000.00				59,632,223.70				1,805,838.44		-5,889,449.42	85,178,612.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								263,558.35		9,022,742.28		9,286,300.63
（一）综合收益总额										9,286,300.63		9,286,300.63
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								263,558.35	-263,558.35			
1. 提取盈余公积								263,558.35	-263,558.35			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	29,630,000.00			59,632,223.70				2,069,396.79	3,133,292.86			94,464,913.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权 益	
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	29,630,000.00				22,647,676.07				15,023,147.24		2,755,215.49		70,056,038.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,630,000.00				22,647,676.07				15,023,147.24		2,755,215.49		70,056,038.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					36,984,547.63				-13,217,308.80		-8,644,664.91		15,122,573.92
（一）综合收益总额											15,122,573.92		15,122,573.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								1,445,676.08	-1,445,676.08		
1. 提取盈余公积								1,445,676.08	-1,445,676.08		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				36,984,547.63				-14,662,984.88	-22,321,562.75		
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他				36,984,547.63				-14,662,984.88	-22,321,562.75		
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	29,630,000.00			59,632,223.70				1,805,838.44	-5,889,449.42		85,178,612.72

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	29,630,000.00				47,519,847.63				1,598,646.22		14,969,968.16	93,718,462.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,630,000.00				47,519,847.63				1,598,646.22		14,969,968.16	93,718,462.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								263,558.35			2,372,025.16	2,635,583.51
(一) 综合收益总额											2,635,583.51	2,635,583.51
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								263,558.35			-263,558.35	
1. 提取盈余公积								263,558.35			-263,558.35	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	29,630,000.00				47,519,847.63				1,862,204.57		17,341,993.32	96,354,045.52

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先	永 续	其 他								

		股	债								
一、上年期末余额	29,630,000.00			10,535,300.00				14,815,955.02		24,280,446.24	79,261,701.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	29,630,000.00			10,535,300.00				14,815,955.02		24,280,446.24	79,261,701.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				36,984,547.63				-13,217,308.80		-9,310,478.08	14,456,760.75
(一)综合收益总额										14,456,760.75	14,456,760.75
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								1,445,676.08		-1,445,676.08	
1. 提取盈余公积								1,445,676.08		-1,445,676.08	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转				36,984,547.63				-14,662,984.88	0.00	-22,321,562.75	

1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他				36,984,547.63				-14,662,984.88		-22,321,562.75	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	29,630,000.00			47,519,847.63				1,598,646.22		14,969,968.16	93,718,462.01

浙江成如旦新能源科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 浙江成如旦新能源科技股份有限公司

注册地址: 浙江海宁经编产业园区新民路 61 号

法定代表人: 宋建成

成立日期: 2001 年 11 月 20 号

注册资本: 人民币 2,963.00 万元整

统一社会信用代码: 91330481146765866N

(二) 历史沿革

浙江成如旦新能源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系海宁市利成经编厂。

1997 年 8 月, 根据海宁市计划经济委员会发布“海计经技[1997]325 号”及海宁市残疾人联合会“海残联企[1997]3 号”文件, 石路乡资产经营有限公司以实物出资 200.00 万元设立利成经编厂, 经海宁会计师事务所出具《验资报告》(海会验字[1997]109 号)予以验资确认, 海宁市工商行政管理局签发注册号为“14676586-6”的《企业法人营业执照》, 为集体企业性质, 宋建成任厂长。海宁市利成经编厂设立时的股权结构如下:

股东名称	出资额	出资比例(%)
石路乡资产经营有限公司	2,000,000.00	100.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

1998 年 1 月 1 日及 1999 年 1 月 1 日, 石路乡资产经营有限公司(甲方)与宋建成(乙方)先后签署《协议书》、《补充协议书》, 约定利成经编厂为“乡办民政福利企业”、“实行独立核算、自负盈亏, 甲方不直接参与投资, 由乙方投资经营”、“企业利润归乙方享有, 企业挂靠乡办民政福利企业, 乙方需向甲方交纳管理费”; “每年向甲方上交民政福利事业费”等事项。

1999 年底, 因乡镇撤并, 石路乡等并入硖石街道, 为管理集体资产, 硖石街道组建海宁市硖石经济发展投资有限公司, 以出资人持有利成经编厂资产。

2001 年 7 月 2 日, 海宁凯达信资产评估有限责任公司出具《资产评估报告书》(海凯评报字[2001]第 101 号), 确认至基准日 2001 年 4 月 30 日, 海宁市利成经编厂资产总额为

1,419.63 万元，负债总额 813.91 万元，净资产 605.72 万元。

2001 年 7 月 23 日，海宁市乡镇企业管理局下发海乡镇企资认[2001]14 号文件，同意确认“海凯评报字[2001]第 101 号”《资产评估报告书》的评估结果。

2001 年 10 月 18 日，海宁市工商行政管理局向海宁市利成经编厂下发《企业名称预先核准通知书》（[海宁]名称预核内字[2001]第 0003696 号），核准拟改制的企业使用名称：“海宁市成如旦基布有限公司”。

2001 年 10 月 25 日，海宁市硖石经济发展投资有限公司（甲方）与宋建成（乙方）签署《摘帽改制协议》约定如下：

（1）产权界定：根据“海凯评报字[2001]第 101 号”《评估报告书》，利成经编厂净资产 605.72 万元，历年享受税收减免等优惠政策所得的收入 297.70 万元。根据海宁市委（97）2 号文件精神，利成经编厂原始投资 200.00 万元全部归属乙方宋建成，历年来享受税收减免等优惠所得收入 297.70 万元归甲方所有，其他积累 108.02 万元中的 11.00 万元归甲方，其余 97.02 万元归乙方。

（2）企业改制摘帽后，根据海宁市委（97）2 号、（98）6 号文件精神，组建海宁市成如旦基布有限公司由甲方和乙方共同投资组建，注册资本 605.70 万元，其中，甲方以存量资产 308.70 万元出资，占 51.00%；乙方以存量资产 297.00 万元出资，占 49.00%。

（3）改制后，原利成经编厂的债权、债务由海宁市成如旦基布有限公司承继。

上述产权界定及摘帽改制方案，经海宁市硖石镇人民政府于 2001 年 11 月 14 日向海宁市乡镇企业管理局请示“关于利成经编厂摘帽改制为海宁市成如旦基布有限公司的报告”（硖政[2001]196 号）；海宁市乡镇企业管理局于 2001 年 11 月 19 日作出“关于同意利成经编厂摘帽改制为海宁市成如旦基布有限公司的批复”。

2001 年 10 月 27 日，为设立海宁市成如旦基布有限公司（以下简称“成如旦基布”），宋建成与海宁市硖石经济发展投资有限公司共同制定了《海宁市成如旦基布有限公司章程》；章程约定公司注册资本为 605.70 万元，其中，海宁市硖石经济发展投资公司出资 308.70 万元，占注册资本总额的 51.00%；宋建成出资 297.00 万元，占注册资本总额的 49.00%。

2001 年 11 月 15 日，海宁凯达信会计师事务所出具《验资报告》（海凯会验字[2001]第 232 号），确认截至 2001 年 11 月 14 日，成如旦基布已收到股东宋建成、海宁市硖石经济发展投资有限公司缴纳的新增资本 605.70 万元，出资方式均为原海宁市利成经编厂经资产评估确认并界定给各股东的存量净资产。

改制后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
海宁市硖石经济发展投资有限公司	3,087,000.00	50.97
宋建成	2,970,000.00	49.03
合计	<u>6,057,000.00</u>	<u>100.00</u>

2002年12月8日，本公司通过股东会决议，增加注册资本394.30万元，股东海宁市硖石经济发展投资有限公司认缴201.30万元，占新增注册资本的51.00%；股东宋建成认缴193.00万元，占新增注册资本的49.00%。海宁凯达信会计师事务所对本次增资进行了审验，并于2002年12月9日出具“海凯会验字[2002]第334号”《验资报告》。变更后的注册资本为人民币1,000.00万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
海宁市硖石经济发展投资有限公司	5,100,000.00	51.00
宋建成	4,900,000.00	49.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2004年5月10日，海宁硖石经济发展投资有限公司与海宁市硖石街道资产经营中心签订了《股权转让协议》，约定海宁市硖石经济发展投资有限公司将其持有的51.00%的本公司股权以原价510.00万元的价格转让给海宁市硖石街道资产经营中心。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
海宁市硖石街道资产经营中心	5,100,000.00	51.00
宋建成	4,900,000.00	49.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2006年5月18日，本公司通过股东会决议，增加注册资本1,500.00万元，全部由股东宋建成认缴。海宁正泰联合会计师事务所对本次增资进行了审验，并于2006年05月18日出具“海正泰会验字[2006]第117号”《验资报告》。变更后的注册资本为人民币2,500.00万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
海宁市硖石街道资产经营中心	5,100,000.00	20.40
宋建成	19,900,000.00	79.60
合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2016年4月28日，本公司通过股东会决议，决议同意海宁市硖石街道资产经营中心将其持有的本公司20.40%股权以510.00万元的价格转让给宋建成。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
宋建成	25,000,000.00	100.00
合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2016年7月27日，本公司股东会决议增加注册资本379.00万元，变更后的注册资本为人民币2,879.00万元。新增注册资本由新股东杨捷和海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）认缴。浙江正健会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并于2016年08月02日出具“浙正健会验字（2016）第032号”《验资报告》。变更后的注册资本为人民币2,879.00万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
宋建成	25,000,000.00	86.83
海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	3,100,000.00	10.77
杨捷	690,000.00	2.40
合计	<u>28,790,000.00</u>	<u>100.00</u>

2016年9月26日，本公司形成股东会决议，同意吸收俞旦红为本公司新股东并增加注册资本人民币84.00万元，变更后注册资本为人民币2,963.00万元。浙江正健会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并于2016年09月30日出具“浙正健会验字（2016）第035号”《验资报告》。变更后的注册资本为人民币2,963.00万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
宋建成	25,000,000.00	84.38
海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	3,100,000.00	10.46
杨捷	690,000.00	2.33
俞旦红	840,000.00	2.83
合计	<u>29,630,000.00</u>	<u>100.00</u>

2017年2月4日，经公司股东会决议通过，以公司截至2016年9月30日的净资产77,149,847.63元出资，折合为股本2,963.00万元，余额计入资本公积，有限公司整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了验资报告（天职业字[2017]8470号）。公司于2017年3月28日取得嘉兴市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330481146765866N的《营业执照》，公司名称变更为“浙江成如旦新能源科技股份有限公司”，注册资本2,963.00万元。

公司于2018年7月19日收到全国中小企业股份转让系统文件《关于同意浙江成如旦新能源科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]2561号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018年，宋丹桦通过竞价交易增持公司48,000股，俞旦红减持48,000股。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
------	-----	---------

股东名称	出资额	出资比例(%)
宋建成	25,000,000.00	84.38
海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	3,100,000.00	10.46
杨捷	690,000.00	2.33
俞旦红	792,000.00	2.67
宋丹桦	48,000.00	0.16
合计	<u>29,630,000.00</u>	<u>100.00</u>

（三）本公司经营范围

经营范围：玻璃纤维复合材料的技术开发；玻璃纤维复合材料制品、风叶及风能发电机配套机械设备、工业用基布、灯箱布、电脑喷绘布、土工合成材料制品、PVC膜制造、加工；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家禁止或限制的除外；涉及前置审批的除外）。

（四）本公司的控股股东

本公司的控股股东为自然人宋建成。

（五）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人宋建成。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经评估，自本报告期末起 12 个月内，公司未发现存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金

融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产减值判断的标准：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：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权利息）和相关的交易费用之和作为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌时间。

（十一）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

单项金额重大的判断依据或金额标准 应收款项单项金额在人民币 100 万元以上的应收账款以及单项金额人民币 50 万元以上的其他应收款视为重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1 账龄组合
组合 2 关联方组合

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1 账龄分析法
组合 2 不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 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 按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。

坏账准备的计提方法 按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流

动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
机器设备	直线法	10	5.00	9.50
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
运输工具	直线法	4	5.00	23.75
其他设备	直线法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

土地使用权	50
-------	----

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和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。

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

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，本公司比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福利，确认为负债，计入当期损益。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。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利

率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体标准为：国内销售以获取客户对产品的签收单确认收入，国外销售以海关放行货物出口确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确

定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司所有的政府补助类型均采用总额法。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回

该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十八）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%/17.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%/12.00%
土地使用税	实际占用的土地面积	6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%

教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

公司合并范围内存在以下不同企业所得税税率纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率
浙江成如旦复合材料有限公司	25.00%
海宁市西雅笛进出口有限公司	25.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2016年第33号）规定，符合信用条件的，按以下公式计算应退增值税税额：

本期应退增值税额=本期所含月份每月应退增值税额之和

月应退增值税额=纳税人本月安置残疾人员人数×本月月最低工资标准的4倍

月最低工资标准，是指纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准。

2. 根据《浙江省人民政府关于海宁市要素市场化配置综合配套改革试点总体方案的批复》的要求，海宁市要素市场化配置改革试点工作领导小组办公室定期对企业进行综合评价，根据评价结果实行土地使用税或房产税减免政策。

3. 《浙江省财政厅浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》（浙财综[2016]43号）规定，自2016年11月1日（费款所属期）起，暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金。

4. 公司2016年11月21日获得“高新技术企业”称号，企业所得税税率为15%，证书编号：GR201633001079，有效期：三年。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收账款”与“应收票据”科目合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：“应收票据及应收账款”科目本期期末列示金额为149,541,683.25元，上年末列示金额为168,892,636.83元 母公司资产负债表：“应收票据及应收账款”科目本期期末列示金额为

143,739,416.60元,上年末列示金额为174,600,978.53元

合并利润表:调增上期“研发费用”科目11,557,785.81元,调减上期“管理费用”科目11,557,785.81元;调增本期“研发费用”科目11,385,590.35元,调减本期“管理费用”科目11,385,590.35元

新增“研发费用”报表科目,研发费用不再在管理费用科目核算

母公司利润表:调增上期“研发费用”科目11,557,785.81元,调减上期“管理费用”科目11,557,785.81元;调增本期“研发费用”科目11,385,590.35元,调减本期“管理费用”科目11,385,590.35元

合并资产负债表:“其他应收款”科目本期期末列示金额为9,434,796.17元,上年末列示金额为3,971,812.79元

将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示

母公司资产负债表:“其他应收款”科目本期期末列示金额为17,021.20元,上年末列示金额为1,818,070.00元

合并资产负债表:“固定资产”科目本期期末列示金额为94,190,620.88元,上年年末列示金额为105,262,670.67元

将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示

母公司资产负债表:“固定资产”科目本期期末列示金额为72,824,914.71元,上年年末列示金额为81,768,636.33元

合并资产负债表:“应付票据及应付账款”科目本期期末列示金额为119,507,588.01元,上年末列示金额为121,712,844.68元

将“应付票据”与“应付账款”科目合并为“应付票据及应付账款”列示

母公司资产负债表:“应付票据及应付账款”科目本期期末列示金额为95,095,989.11元,上年末列示金额为100,057,406.12元

合并资产负债表:“其他应付款”科目本期期末列示金额为8,787,862.06元,上年末列示金额为5,212,040.25元

将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示

母公司资产负债表:“其他应付款”科目本期期末列示金额为578,255.11元,上年末列示金额为1,712,880.28元

2. 会计估计的变更

本期公司无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本期公司无重要前期差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2017年12月31日,期末指2018年12月31日,上期指2017年度,本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	32,459.81	18,696.93

项目	期末余额	期初余额
银行存款	4,662,275.97	1,404,165.76
其他货币资金	33,974,282.50	27,818,061.42
合计	<u>38,669,018.28</u>	<u>29,240,924.11</u>

2. 截至期末，公司存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项33,974,282.50元。

3. 截至期末，公司无存放在境外的款项。

4. 截至期末，公司无潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,600,000.00	26,830,000.00
应收账款	142,941,683.25	142,062,636.83
合计	<u>149,541,683.25</u>	<u>168,892,636.83</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,600,000.00	1,930,000.00
商业承兑汇票		24,900,000.00
合计	<u>6,600,000.00</u>	<u>26,830,000.00</u>

(2) 截至期末，公司无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	133,931,539.61		
商业承兑汇票			
合计	<u>133,931,539.61</u>		

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	1,012,431.79	0.65	1,012,431.79	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	<u>154,273,218.07</u>	<u>99.35</u>	<u>11,331,534.82</u>		<u>142,941,683.25</u>
其中：账龄组合	154,273,218.07	99.35	11,331,534.82	7.35	142,941,683.25
关联方组合					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>155,285,649.86</u>	<u>100.00</u>	<u>12,343,966.61</u>		<u>142,941,683.25</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	5,468,620.28	3.47	5,468,620.28	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	<u>152,191,132.48</u>	<u>96.53</u>	<u>10,128,495.65</u>	<u>6.66</u>	<u>142,062,636.83</u>
其中：账龄组合	152,191,132.48	96.53	10,128,495.65	6.66	142,062,636.83
关联方组合					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>157,659,752.76</u>	100.00	<u>15,597,115.93</u>		<u>142,062,636.83</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
广东亿龙新材料 技术有限公司	1,012,431.79	1,012,431.79	100.00	客户正在股权重组，款项很 可能收不回来
合计	<u>1,012,431.79</u>	<u>1,012,431.79</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	126,582,205.32	6,329,110.27	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	17,084,396.40	1,708,439.64	10.00
2-3 年 (含 3 年)	10,446,616.35	3,133,984.91	30.00
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	160,000.00	160,000.00	100.00
合计	<u>154,273,218.07</u>	<u>11,331,534.82</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	3,272,029.65

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,525,178.97

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
马来西亚 Pemiagaan Hafitz	货款	4,622,363.14	无法收回	董事会决议	否
美国 RF Consulting ,LLC	货款	1,894,229.69	无法收回	董事会决议	否
合计		<u>6,516,592.83</u>			

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中山明阳风能叶片技术有限公司	非关联方	25,927,130.29	1 年以内	16.70
天津明阳风能叶片技术有限公司	非关联方	21,721,336.49	1 年以内	13.99
印度尼西亚 PAPERWORKS	非关联方	11,969,404.67	1 年以内	7.71
美泽风电设备制造 (内蒙古) 有限公司	非关联方	10,610,409.20	3 年以内	6.83
内蒙古明阳风电设备有限公司	非关联方	10,492,938.76	4 年以内	6.76
合计		<u>80,721,219.41</u>		<u>51.99</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,389,874.53	100.00	1,173,786.96	100.00

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3年以上				
合计	<u>6,389,874.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,173,786.96</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项余额的比例 (%)
上海互汇国际贸易有限公司	1,390,000.00	21.75
MI KWANG MACHINERY CO LTD	756,889.11	11.85
福建省沃特宝环保科技有限公司	612,000.00	9.58
海宁市金能电力实业有限公司	523,058.50	8.19
上海岚廷机电科技有限公司	470,000.00	7.36
合计	<u>3,751,947.61</u>	<u>58.73</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,800,000.00
其他应收款	9,434,796.17	2,171,812.79
合计	<u>9,434,796.17</u>	<u>3,971,812.79</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位(或投资项目)	期末余额	期初余额
海宁嘉丰担保股份有限公司		1,800,000.00
合计		<u>1,800,000.00</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>9,937,343.34</u>	<u>100.00</u>	<u>502,547.17</u>	<u>5.00</u>	<u>9,434,796.17</u>
其中：账龄组合	9,937,343.34	100.00	502,547.17	5.00	9,434,796.17
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>9,937,343.34</u>	<u>100.00</u>	<u>502,547.17</u>		<u>9,434,796.17</u>

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	计提比例 (%)	
	金额	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	<u>2,290,697.67</u>	<u>100.00</u>	<u>118,884.88</u>	<u>5.19</u>	<u>2,171,812.79</u>
其中：账龄组合	2,290,697.67	100.00	118,884.88	5.19	2,171,812.79
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,290,697.67</u>	<u>100.00</u>	<u>118,884.88</u>		<u>2,171,812.79</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	9,913,743.34	495,687.17	0.05
1-2年(含2年)	18,600.00	1,860.00	0.10
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上	5,000.00	5,000.00	1.00
合计	<u>9,937,343.34</u>	<u>502,547.17</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,000.00	2,000.00
往来款	21,600.00	21,600.00
出口退税	9,913,447.34	2,267,097.67
代扣代缴款	296.00	
合计	<u>9,937,343.34</u>	<u>2,290,697.67</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	383,662.29
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局海宁市税务局	出口退税	9,913,447.34	1年以内	99.75	495,672.37
明阳智慧能源集团股份有限公司	往来款	18,600.00	2年以内	0.19	1,860.00
海宁市文佳办公设备有限公司	往来款	3,000.00	5年以上	0.03	3,000.00
海宁绿洲废弃油脂回收有限公司	押金及保证金	2,000.00	5年以上	0.02	2,000.00
住房公积金	代扣代缴款	296.00	1年以内	0.01	14.80
合计		<u>9,937,343.34</u>		<u>100.00</u>	<u>502,547.17</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,953,774.04		15,953,774.04	18,220,625.93	898,546.08	17,322,079.85
库存商品	24,873,575.11	153,215.86	24,720,359.25	25,985,593.23	694,916.71	25,290,676.52
周转材料	1,801,333.25		1,801,333.25	1,821,061.90		1,821,061.90
发出商品	1,471,036.92		1,471,036.92	4,237,923.52		4,237,923.52
合计	<u>44,099,719.32</u>	<u>153,215.86</u>	<u>43,946,503.46</u>	<u>50,265,204.58</u>	<u>1,593,462.79</u>	<u>48,671,741.79</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	898,546.08			898,546.08		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	694,916.71	145,363.52		687,064.37		153,215.86
合计	<u>1,593,462.79</u>	<u>145,363.52</u>		<u>1,585,610.45</u>		<u>153,215.86</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	存货已出售
库存商品	成本与可变现净值孰低	存货已出售

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣税费	912,604.56	818,070.51
应退回税费		485,957.86
理财产品		100,606.70
合计	<u>912,604.56</u>	<u>1,404,635.07</u>

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>
其中：按成本计量	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>
1. 海宁嘉丰担保股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
2. 海宁鸿丰小额贷款股份有限公司	7,990,000.00		7,990,000.00	7,990,000.00		7,990,000.00
合计	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>	<u>17,990,000.00</u>		<u>17,990,000.00</u>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			期末	减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少		期初	本期增加	本期减少		
海宁嘉丰担保	10,000,000.00			10,000,000.00				7.63	

被 投 资 单 位	账面余额			期 末	减值准备			在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	本 期 现 金 红 利
	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少		期 初	本 期 增 加	本 期 减 少		
股 份 有 限 公 司 海 宁 鸿 丰 小 额 贷 款	7,990,000.00			7,990,000.00				2.46	799,000.00
股 份 有 限 公 司									
合 计	<u>17,990,000.00</u>			<u>17,990,000.00</u>					<u>799,000.00</u>

(八) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房 屋、建 筑 物	土 地 使 用 权	在 建 工 程	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,771,139.55			<u>11,771,139.55</u>
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货、固定资产、在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,771,139.55			<u>11,771,139.55</u>
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,914,041.40			<u>6,914,041.40</u>
2. 本期增加金额	<u>559,129.18</u>			<u>559,129.18</u>
(1) 计提或摊销	559,129.18			<u>559,129.18</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,473,170.58			<u>7,473,170.58</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,297,968.97			<u>4,297,968.97</u>
2. 期初账面价值	4,857,098.15			<u>4,857,098.15</u>
2. 未办妥产权证书的投资性房地产				

项目	期末净值	未办妥产权证书原因
仓库	191,256.48	消防验收未通过
精工间	19,920.00	消防验收未通过
传达室	14,149.20	消防验收未通过
车库	13,238.40	消防验收未通过
办公楼(西)	787,418.13	消防验收未通过
织造车间	583,186.02	消防验收未通过
简易房	29,948.82	消防验收未通过
发电机房	2,119.00	消防验收未通过
钢棚(老厂)	1,300,581.60	消防验收未通过
简易棚	76,779.01	消防验收未通过
钢棚	34,969.31	消防验收未通过
合计	<u>3,053,565.97</u>	

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	94,190,620.88	105,262,670.67
固定资产清理		

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>94,190,620.88</u>	<u>105,262,670.67</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	56,422,560.34	145,202,712.98	591,508.17	8,636,972.97	4,931,780.15	<u>215,785,534.61</u>
2. 本期增加金额	<u>403,448.27</u>	<u>20,379.31</u>	<u>34,528.16</u>	<u>2,755,823.68</u>	<u>460,512.98</u>	<u>3,674,692.40</u>
(1) 购置		20,379.31	34,528.16	77,119.25	153,606.94	<u>285,633.66</u>
(2) 在建工程转入	403,448.27			2,678,704.43	306,906.04	<u>3,389,058.74</u>
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		<u>1,918,818.65</u>		<u>1,542,385.00</u>		<u>3,461,203.65</u>
(1) 处置或报废		1,918,818.65		1,542,385.00		<u>3,461,203.65</u>
4. 期末余额	56,826,008.61	143,304,273.64	626,036.33	9,850,411.65	5,392,293.13	<u>215,999,023.36</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	13,793,238.01	85,949,319.77	503,001.01	7,158,794.46	3,118,510.69	<u>110,522,863.94</u>
2. 本期增加金额	<u>2,690,575.77</u>	<u>9,888,620.77</u>	<u>46,988.72</u>	<u>830,536.39</u>	<u>531,283.53</u>	<u>13,988,005.18</u>
(1) 计提	2,690,575.77	9,888,620.77	46,988.72	830,536.39	531,283.53	<u>13,988,005.18</u>
3. 本期减少金额		<u>1,237,200.89</u>		<u>1,465,265.75</u>		
(1) 处置或报废		1,237,200.89		1,465,265.75		
4. 期末余额	16,483,813.78	94,600,739.65	549,989.73	6,524,065.10	3,649,794.22	<u>121,808,402.48</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	40,342,194.83	48,703,533.99	76,046.60	3,326,346.55	1,742,498.91	<u>94,190,620.88</u>
2. 期初账面价值	42,629,322.33	59,253,393.21	88,507.16	1,478,178.51	1,813,269.46	<u>105,262,670.67</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
传达室	31,921.56	消防验收未通过
锅炉房	89,878.98	消防验收未通过
精工间(6)	71,926.55	消防验收未通过
二车间配套辅助用房	94,364.88	消防验收未通过
玻纤车间四	2,875,805.28	消防验收未通过
传达室	21,033.93	消防验收未通过
配电房	24,216.61	消防验收未通过
锅炉房	105,842.32	消防验收未通过
合计	<u>3,314,990.11</u>	

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,580,527.14	
工程物资		
合计	<u>4,580,527.14</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
600 万平方米新型篷布技改项目	175,431.03		175,431.03			
500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	4,405,096.11		4,405,096.11			
合计	<u>4,580,527.14</u>		<u>4,580,527.14</u>			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
600 万平方米新型篷布技改项目	828 万元		175,431.03			175,431.03

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	506 万元		4,405,096.11			4,405,096.11
合计			<u>4,580,527.14</u>			<u>4,580,527.14</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
600 万平方米新型篷布技改项目	设备安装中				自有资金
500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	设备安装中				自有资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,329,771.30			<u>23,329,771.30</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	23,329,771.30			<u>23,329,771.30</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,629,712.41			4,629,712.41
2. 本期增加金额	<u>466,595.40</u>			<u>466,595.40</u>
(1) 计提	466,595.40			466,595.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,096,307.81			<u>5,096,307.81</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,233,463.49			<u>18,233,463.49</u>
2. 期初账面价值	18,700,058.89			<u>18,700,058.89</u>

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	564,419.32		60,473.52		503,945.80
合计	<u>564,419.32</u>		<u>60,473.52</u>		<u>503,945.80</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,225,193.33	1,875,646.81	14,097,625.68	2,813,575.01
可抵扣亏损	12,276,158.80	1,841,423.82	7,830,638.35	1,174,595.75
递延收益	4,536,900.00	680,535.00	5,393,600.00	809,040.00
内部交易未实现利润	1,600,400.11	240,060.02		
合计	<u>29,638,652.24</u>	<u>4,637,665.65</u>	<u>27,321,864.03</u>	<u>4,797,210.76</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,774,536.31	3,211,837.92
可抵扣亏损		1,022,476.84
合计	<u>1,774,536.31</u>	<u>4,234,314.76</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021		1,022,476.84	
合计		<u>1,022,476.84</u>	

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,220,000.00	40,930,000.00
保证借款	13,690,000.00	48,600,000.00
保证借款+抵押借款+质押借款	75,970,574.00	89,589,000.00
合计	<u>149,880,574.00</u>	<u>179,119,000.00</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十五) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	55,172,565.00	32,093,061.42
应付账款	64,335,023.01	89,619,783.26
合计	<u>119,507,588.01</u>	<u>121,712,844.68</u>

2. 应付票据

(1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	55,172,565.00	32,093,061.42
合计	<u>55,172,565.00</u>	<u>32,093,061.42</u>

3. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	59,872,246.17	83,049,771.89
工程设备款	825,518.14	2,402,104.29
运输款	2,990,687.00	4,043,421.08
其他	646,571.70	124,486.00
合计	<u>64,335,023.01</u>	<u>89,619,783.26</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市高明鸿溢机械有限公司	161,905.44	未结算
合计	<u>161,905.44</u>	

(十六) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,735,188.65	782,983.50
房租		144,822.00
合计	<u>2,735,188.65</u>	<u>927,805.50</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,368,709.09	37,190,243.64	36,072,165.24	7,486,787.49
二、离职后福利中-设定提存计划负债	202,523.00	2,611,379.41	2,602,642.41	211,260.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>6,571,232.09</u>	<u>39,651,862.31</u>	<u>38,525,046.91</u>	<u>7,698,047.49</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,945,257.99	31,220,651.64	30,300,418.67	6,865,490.96
二、职工福利费		2,719,715.55	2,719,715.55	6,420.00
三、社会保险费	<u>166,776.90</u>	<u>2,423,447.17</u>	<u>2,410,799.79</u>	<u>179,424.28</u>
其中：医疗保险费	146,800.50	2,009,122.79	2,001,289.09	154,634.20
工伤保险费	12,985.90	249,781.68	249,643.42	13,124.16
生育保险费	6,990.50	164,542.70	159,867.28	11,665.92
四、住房公积金	57,424.00	348,984.00	375,920.00	30,488.00
五、工会经费和职工教育经费	199,250.20	477,445.28	271,731.23	404,964.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>6,368,709.09</u>	<u>37,190,243.64</u>	<u>36,072,165.24</u>	<u>7,486,787.49</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	195,734.00	2,523,808.04	2,515,388.44	204,153.60
2. 失业保险费	6,789.00	87,571.37	87,253.97	7,106.40

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 企业年金缴费				
合计	<u>202,523.00</u>	<u>2,611,379.41</u>	<u>2,602,642.41</u>	<u>211,260.00</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,561,548.54	84,431.31
2. 增值税	627,570.69	843,736.55
7. 土地使用税	92,389.80	130,494.60
8. 房产税	370,926.30	248,675.09
10. 城市维护建设税	31,378.53	42,186.83
11. 教育费附加	31,378.54	38,505.02
13. 代扣代缴个人所得税		266.10
14. 其他	21,113.10	23,564.60
合计	<u>2,717,598.62</u>	<u>1,411,860.10</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	34,774.67	218,554.75
应付股利		
其他应付款	11,753,087.39	4,993,485.50
合计	<u>11,787,862.06</u>	<u>5,212,040.25</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	34,774.67	218,554.75
合计	<u>34,774.67</u>	<u>218,554.75</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
暂估运费	549,344.72	788,546.18
保险费	480,742.93	295,664.32
押金及保证金	170,998.00	129,998.00
借款	10,110,000.00	3,700,000.00
往来款	240,000.00	
其他	202,001.74	79,277.00
合计	<u>11,753,087.39</u>	<u>4,993,485.50</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阙河诚	30,000.00	业务保证金，业务尚在进行
海宁利科纺机配件有限公司	20,000.00	房屋押金，房屋未到期
合计	<u>50,000.00</u>	

(二十) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,393,600.00		856,700.00	4,536,900.00	政府拨款
合计	<u>5,393,600.00</u>		<u>856,700.00</u>	<u>4,536,900.00</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业生产性设备投资项目财政奖励730万	4,380,000.00			730,000.00		3,650,000.00	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励126.70万	1,013,600.00			126,700.00		886,900.00	与资产相关
合计	<u>5,393,600.00</u>			<u>856,700.00</u>		<u>4,536,900.00</u>	

(二十一) 股本

项目	期末余额		期初余额	
	投资金额	占比(%)	投资金额	占比(%)
宋建成	25,000,000.00	84.38	25,000,000.00	84.38

项目	期末余额		期初余额	
	投资金额	占比 (%)	投资金额	占比 (%)
海宁成如旦投资管理合伙企业(有限合伙)	3,100,000.00	10.46	3,100,000.00	10.46
俞旦红	792,000.00	2.67	840,000.00	2.83
杨捷	690,000.00	2.33	690,000.00	2.33
宋丹桦	48,000.00	0.16		
合计	<u>29,630,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>29,630,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	59,632,223.70			59,632,223.70
其他资本公积				
合计	<u>59,632,223.70</u>			<u>59,632,223.70</u>

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,805,838.44	263,558.35		2,069,396.79
合计	<u>1,805,838.44</u>	<u>263,558.35</u>		<u>2,069,396.79</u>

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-5,889,449.42	2,755,215.49
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>-5,889,449.42</u>	<u>2,755,215.49</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,286,300.63	15,122,573.92
减: 提取法定盈余公积	263,558.35	1,445,676.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		22,321,562.75
期末未分配利润	<u>3,133,292.86</u>	<u>-5,889,449.42</u>

(二十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,333,671.81	362,134,077.68	381,662,570.89	325,237,159.65

其他业务	10,117,909.67	4,888,264.59	7,756,475.72	5,052,811.44
合计	<u>425,451,581.48</u>	<u>367,022,342.27</u>	<u>389,419,046.61</u>	<u>330,289,971.09</u>

2. 分产品列示

项目	本期发生额	上期发生额
玻纤织物	138,184,156.95	155,260,090.95
灯箱布	205,654,407.71	152,921,250.78
PVC膜	66,838,680.27	68,459,049.15
其他	14,774,336.55	12,778,655.73
合计	<u>425,451,581.48</u>	<u>389,419,046.61</u>
玻纤织物	112,230,473.84	117,693,145.93
灯箱布	185,505,299.34	138,907,825.19
PVC膜	61,086,321.63	63,964,166.98
其他	8,200,247.46	9,724,832.99
合计	<u>367,022,342.27</u>	<u>330,289,971.09</u>

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	613,863.58	501,478.00	5.00%
教育费附加	613,863.61	501,477.96	3.00%/2.00%
房产税	897,516.83	790,809.09	1.20%/12.00%
土地使用税	489,618.00	489,618.00	6.00
车船使用税	21,228.00	18,878.00	
印花税	207,963.90	158,090.10	
合计	<u>2,844,053.92</u>	<u>2,460,351.15</u>	

(二十七) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,712,840.22	1,557,341.61
运输装卸费	6,277,627.23	7,376,401.94
内陆包干费	2,813,171.50	1,753,997.56
咨询服务费	252,905.66	1,316,293.99
业务宣传费	630,651.01	573,200.28
保险费	379,127.16	587,572.30
其他	155,802.50	150,097.17
合计	<u>12,222,125.28</u>	<u>13,314,904.85</u>

(二十八) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,552,639.16	6,842,177.60
办公费	253,128.88	230,312.01
折旧费	2,062,319.69	1,738,109.40
无形资产摊销	466,595.40	506,911.08
业务招待费	1,598,931.84	1,026,279.68
财产保险费	378,535.44	162,606.10
中介机构费	1,589,717.12	668,473.37
邮电通讯费	138,431.16	147,944.25
差旅费	341,337.17	566,967.80
汽车使用费	651,445.14	515,682.08
诉讼及代理费	182,264.14	334,119.40
水电费	235,801.12	231,051.70
修理费	716,008.55	200,940.69
会务费	5,000.00	4,660.19
其他	709,037.11	435,869.36
合计	<u>17,881,191.92</u>	<u>13,612,104.71</u>

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
碳玻混编单向织物的开发	1,319,473.33	261,343.72
新型阻燃防静电涂覆膜	958,166.67	461,273.13
新型功能性篷布膜的工艺技术开发	1,995,527.24	290,750.05
叶片用织物张力工艺性能技术改进	3,047,438.28	
风电用梯形大梁布增强材料	1,950,441.66	
PVC 喷绘膜吸墨性改良工艺开发	1,759,294.92	
PVC 压延膜展平改良项目	355,248.25	
3MW 风力发电叶片增强织物工艺开发		2,118,531.91
大功率风电叶片用缝编织物工艺技术研究		3,062,918.64
汽车用多轴向织物的开发		871,086.59
高性能抗 UV 膜		2,096,458.27
新型遮光膜		2,395,423.50
合计	<u>11,385,590.35</u>	<u>11,557,785.81</u>

(三十) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,896,640.72	12,275,461.52
减：利息收入	390,009.42	514,213.76
利息收支净额	10,506,631.30	11,761,247.76
汇兑损失		1,227,555.24
减：汇兑收益	1,221,557.60	
银行手续费	275,864.29	138,303.69
其他	490,962.87	723,930.72
合计	<u>10,051,900.86</u>	<u>13,851,037.41</u>

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,637,528.94	1,426,087.85
二、存货跌价损失	145,363.52	1,585,610.45
合计	<u>3,782,892.46</u>	<u>3,011,698.30</u>

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	8,830,000.00	6,904,023.80
工业生产性设备投资项目财政奖励	856,700.00	856,700.00
合计	<u>9,686,700.00</u>	<u>7,760,723.80</u>

(三十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	799,000.00	4,197,000.00
其他	403.30	
合计	<u>799,403.30</u>	<u>4,197,000.00</u>

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-247,742.90	542,092.98
合计	<u>-247,742.90</u>	<u>542,092.98</u>

(三十五) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	688,039.20	535,580.91	688,039.20

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,272,151.68	986,016.59	1,272,151.68
合计	<u>1,960,190.88</u>	<u>1,521,597.50</u>	<u>1,960,190.88</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
马桥街道政策扶持奖励-16年修订联盟膜标准		2,000.00	与收益相关
马桥街道政策扶持奖励-16年11个专利		11,000.00	与收益相关
马桥街道16年网上交易平台补助		11,500.00	与收益相关
马桥街道政策扶持奖励-16年省级新产品		25,000.00	与收益相关
专利补助	3,600.00	27,600.00	与收益相关
马桥街道政策扶持奖励-16年高新企业		50,000.00	与收益相关
马桥街道17年专利质押贷款补助		62,100.00	与收益相关
就业管理处招用残疾人社保补贴		106,928.00	与收益相关
财政局-经信局煤改气补助	123,000.00	123,000.00	与收益相关
商务局境外展览补贴	14,700.00	10,100.00	与收益相关
商务局出口信用保险	25,300.00	61,400.00	与收益相关
就业维稳岗位补贴	68,911.20	15,152.91	与收益相关
创新奖励金	50,000.00	3,000.00	与收益相关
中央开拓市场资金		6,800.00	与收益相关
马桥街道市场开拓资金		20,000.00	与收益相关
土地使用税减免	43,428.00		与收益相关
分布式光伏发电补助	25,200.00		与收益相关
上市奖励补助	283,900.00		与收益相关
合计	<u>688,039.20</u>	<u>535,580.91</u>	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计:	<u>88,270.58</u>		<u>88,270.58</u>
其中: 固定资产处置损失	88,270.58		88,270.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	187,246.37	783.39	187,246.37
合计	<u>275,516.95</u>	<u>783.39</u>	<u>275,516.95</u>

（三十七）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,738,673.01	130,200.01
递延所得税费用	159,545.11	89,050.25
合计	<u>2,898,218.12</u>	<u>219,250.26</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	12,184,518.75	15,341,824.18
按适用税率计算的所得税费用	1,827,677.81	2,301,273.63
子公司适用不同税率的影响	714,794.60	453,976.82
调整以前期间所得税的影响	838,608.28	
无须纳税的收入	-1,324,500.00	-1,665,153.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,789,408.27	84,584.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,426.20	-444,681.75
其他	-962,197.04	-510,749.02
所得税费用合计	<u>2,898,218.12</u>	<u>219,250.26</u>

（三十八）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	688,039.20	535,580.91
利息收入	390,009.42	514,213.76
保证金	8,020,000.00	835,681.44
其他	167,646.77	127,383.39
往来款	331,463.12	
合计	<u>9,597,158.51</u>	<u>2,012,859.50</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	341,337.17	566,967.80
招待费	1,598,931.84	1,026,279.68
办公费	253,128.88	230,312.01
汽车使用费	651,445.14	515,682.08

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	757,662.60	587,572.30
咨询服务费	252,905.66	1,316,293.99
广告宣传费	630,651.01	573,200.28
中介机构费	1,589,717.12	668,473.37
研发费	2,474,687.37	3,560,866.54
银行手续费	275,864.29	138,303.69
往来款		6,943,954.75
其他	1,490,293.05	1,384,224.92
支付的保证金	67,075,082.50	62,425,697.03
合计	<u>77,391,706.63</u>	<u>79,937,828.44</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司多余款退回		2,078,328.76
合计		<u>2,078,328.76</u>

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	72,220,000.00	55,210,000.00
合计	<u>72,220,000.00</u>	<u>55,210,000.00</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	65,810,000.00	56,512,371.43
筹资费用	490,962.87	887,631.72
合计	<u>66,300,962.87</u>	<u>57,400,003.15</u>

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,286,300.63	15,122,573.92
加：资产减值准备	3,782,892.46	3,011,698.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,547,134.36	14,628,501.93
无形资产摊销	466,595.40	466,595.40
长期待摊费用摊销	60,473.52	40,315.68

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	247,742.90	-542,092.98
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	88,270.58	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	11,136,740.90	12,932,340.65
投资损失(收益以“—”号填列)	-799,403.30	-4,197,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	159,545.11	89,050.25
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)	4,878,257.95	-6,551,256.56
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	52,343,508.13	17,082,856.79
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-47,714,774.98	-38,618,535.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>48,483,283.66</u>	<u>13,465,047.92</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	4,694,735.78	1,422,862.69
减: 现金的期初余额	1,422,862.69	2,047,413.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>3,271,873.09</u>	<u>-624,550.87</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>4,694,735.78</u>	<u>1,422,862.69</u>
其中: 库存现金	32,459.81	18,696.93
可随时用于支付的银行存款	4,662,275.97	1,404,165.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	4,694,735.78	1,422,862.69

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,974,282.50	保证金
存货	39,740,089.00	抵押
固定资产	78,768,332.51	抵押
无形资产	18,233,463.49	抵押
投资性房地产	1,837,913.64	抵押
可供出售金融资产	17,990,000.00	质押
合计	190,544,081.14	

(四十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1.59		10.91
其中：美元	1.59	6.8632	10.91
应收账款	4,146,770.45		28,460,114.94
其中：美元	4,146,770.45	6.8632	28,460,114.94

(四十二) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	8,830,000.00	其他收益	8,830,000.00
工业生产性设备投资项目财政奖励	856,700.00	其他收益	856,700.00
专利补助	3,600.00	营业外收入	3,600.00
财政局-经信局煤改气补助	123,000.00	营业外收入	123,000.00
商务局境外展览补贴	14,700.00	营业外收入	14,700.00
商务局出口信用保险	25,300.00	营业外收入	25,300.00
就业维稳岗位补贴	68,911.20	营业外收入	68,911.20
创新奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
土地使用税减免	43,428.00	营业外收入	43,428.00
分布式光伏发电补助	25,200.00	营业外收入	25,200.00
上市奖励补助	283,900.00	营业外收入	283,900.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合计	10,324,739.20		10,324,739.20

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
浙江成如旦复合材料有限公司	海宁市	海宁市	制造业	100.00		100.00	购买
海宁西雅笛进出口有限公司	海宁市	海宁市	销售业	100.00		100.00	购买

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的实际控制人为宋建成。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	法人股东
海宁市鸿丰经编针织厂	受同一自然人股东控制
宋建成	实际控制人
俞旦红	自然人股东
杨捷	自然人股东
徐娟茹	实际控制人配偶
丁杨	实际控制人女婿
宋丹婷	实际控制人女儿

其他关联方名称

其他关联方与本公司关系

宋丹桦

实际控制人女儿

海宁嘉丰担保股份有限公司

公司参股、实际控制人担任董事

(五) 关联方交易

1. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋建成、徐娟茹	33,500,000.00	2017-10-27	2018-10-26	是
宋建成、徐娟茹	33,500,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否
宋建成、徐娟茹	10,660,000.00	2016-1-28	2019-1-28	否
丁杨、宋丹桦	4,000,000.00	2016-12-14	2019-12-14	否
宋建成、徐娟茹	24,000,000.00	2016-12-29	2018-12-29	是
宋建成、徐娟茹	3,800,000.00	2017-12-13	2018-12-12	是
宋建成、徐娟茹	6,300,000.00	2018-1-17	2019-1-16	否
宋建成、徐娟茹	5,700,000.00	2018-2-11	2018-12-12	是
宋建成、徐娟茹	25,740,000.00	2018-7-13	2020-1-13	否
宋建成、徐娟茹	30,000,000.00	2016-12-14	2019-12-14	否
宋建成、徐娟茹	4,000,000.00	2016-3-3	2021-3-3	否
宋建成、徐娟茹	8,000,000.00	2017-2-17	2019-2-17	否
宋建成、徐娟茹	4,800,000.00	2017-6-1	2018-9-14	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	1,000,000.00	2018-3-21	2019-3-20	否
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,000,000.00	2018-7-4	2019-1-3	否
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,990,000.00	2018-12-10	2019-6-9	否
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,000,000.00	2017-7-19	2018-1-18	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,990,000.00	2017-12-18	2018-6-17	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,000,000.00	2018-1-12	2018-7-11	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,990,000.00	2018-6-13	2018-12-12	是
宋建成、徐娟茹	8,500,000.00	2017-10-27	2018-10-26	是
丁杨、宋丹桦	8,500,000.00	2017-10-27	2018-10-26	是
宋建成、徐娟茹	8,000,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否
丁杨、宋丹桦	8,000,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否
海宁嘉丰担保股份有限公司	4,990,000.00	2017-9-26	2018-3-25	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	5,000,000.00	2017-11-3	2018-5-2	是
宋丹婷	7,217,300.00	2018-3-15	2021-3-14	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海宁嘉丰担保股份有限公司	5,000,000.00	2018-4-27	2018-10-26	是
海宁嘉丰担保股份有限公司	690,000.00	2018-6-5	2019-6-4	否
海宁嘉丰担保股份有限公司	5,000,000.00	2018-10-25	2019-4-24	否
宋建成、宋丹桦	5,000,000.00	2018-1-2	2018-1-31	是
宋建成、宋丹桦	2,000,000.00	2018-2-9	2018-8-8	是
宋建成、宋丹桦	2,000,000.00	2018-8-9	2018-12-28	是

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
海宁嘉丰担保股份有限公司	5,000,000.00	本期已全部归还
宋建成	30,020,000.00	本期已归还 26,610,000.00
徐娟茹	3,200,000.00	本期已全部归还

3. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁嘉丰担保股份有限公司	支付利息	50,000.00	287,200.00
海宁嘉丰担保股份有限公司	担保费	338,688.00	409,968.00
海宁嘉丰担保股份有限公司	财务顾问费	36,274.87	182,663.72

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	海宁嘉丰担保股份有限公司			1,800,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	宋建成	7,110,000.00	3,700,000.00

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

（一）外币折算

计入本期损益的汇兑损失为-1,221,557.60元。

（二）租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋建筑物	11,771,139.55	11,771,139.55
合计	<u>11,771,139.55</u>	<u>11,771,139.55</u>

十四、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,400,000.00	26,800,000.00
应收账款	137,339,416.60	147,800,978.53
合计	<u>143,739,416.60</u>	<u>174,600,978.53</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,400,000.00	1,900,000.00
商业承兑汇票		24,900,000.00
合计	<u>6,400,000.00</u>	<u>26,800,000.00</u>

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	129,142,489.99		
商业承兑汇票			
合计	<u>129,142,489.99</u>		

3. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,012,431.79	0.69	1,012,431.79	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>145,573,070.03</u>	<u>99.31</u>	<u>8,233,653.43</u>	<u>5.66</u>	<u>137,339,416.60</u>
其中：账龄组合	96,806,821.47	66.04	8,233,653.43	5.66	88,573,168.04
关联方组合	48,766,248.56	33.27			48,766,248.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>146,585,501.82</u>	<u>100.00</u>	<u>9,246,085.22</u>		<u>137,339,416.60</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,088,579.79	0.70	1,088,579.79	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>153,724,578.77</u>	<u>99.30</u>	<u>5,923,600.24</u>	<u>5.54</u>	<u>147,800,978.53</u>
其中：账龄组合	106,889,388.74	69.05	5,923,600.24	5.54	100,965,788.50
关联方组合	46,835,190.03	30.25			46,835,190.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>154,813,158.56</u>	<u>100.00</u>	<u>7,012,180.03</u>		<u>147,800,978.53</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
广东亿龙新材料科技有限公司	1,012,431.79	1,012,431.79	100.00	客户正在股权重组，款项很可能收不回来
合计	<u>1,012,431.79</u>	<u>1,012,431.79</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄 期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	70,727,039.94	3,536,352.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	15,633,165.18	1,563,316.52	10.00
2-3 年 (含 3 年)	10,446,616.35	3,133,984.91	30.00
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	<u>96,806,821.47</u>	<u>8,233,653.43</u>	

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	期末坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江成如旦复合材料有限公司	46,835,190.03			无坏账风险
合计	<u>46,835,190.03</u>			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,233,905.19
本期收回或转回的应收账款坏账准备	18,163.00

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖北金龙新材料股份有限公司	18,163.00	直接收款
合计	18,163.00	

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
浙江成如旦复合材料有限公司	关联方	47,141,948.66	1 年以内	32.16
中山明阳风能叶片技术有限公司	非关联方	25,927,130.29	1 年以内	17.69
天津明阳风能叶片技术有限公司	非关联方	21,721,336.49	1 年以内	14.82
美泽风电设备制造 (内蒙古) 有限公司	非关联方	10,610,409.20	3 年以内	7.24
内蒙古明阳风电设备有限公司	非关联方	10,492,938.76	4 年以内	7.16
合计		<u>115,893,763.40</u>		<u>79.07</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,800,000.00
其他应收款	17,021.20	18,070.00
合计	<u>17,021.20</u>	<u>1,818,070.00</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
海宁嘉丰担保股份有限公司		1,800,000.00
合计		<u>1,800,000.00</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>23,896.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,874.80</u>		<u>17,021.20</u>
其中：账龄组合	23,896.00	100.00	6,874.80	28.77	17,021.20
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>23,896.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,874.80</u>		<u>17,021.20</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>23,600.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,530.00</u>		<u>18,070.00</u>

其中：账龄组合	23,600.00	100.00	5,530.00	23.43	18,070.00
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提					
坏账准备的其他应收款					
合计	<u>23,600.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,530.00</u>		<u>18,070.00</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	296.00	14.80	5.00
1-2年(含2年)	18,600.00	1,860.00	10.00
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	<u>23,896.00</u>	<u>6,874.80</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	21,600.00	21,600.00
押金及保证金	2,000.00	2,000.00
代扣代缴款	296.00	
合计	<u>23,896.00</u>	<u>23,600.00</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	1,344.80
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
明阳智慧能源集团股份公司	往来款	18,600.00	2年以内	77.84	1,860.00
海宁市文佳办公设备有限公司	往来款	3,000.00	5年以上	12.55	3,000.00
海宁绿洲废弃油脂回收有限公司	押金及保证金	2,000.00	5年以上	8.37	2,000.00
住房公积金	代扣代缴款	296.00	1年以内	1.24	14.80
合计		<u>23,896.00</u>			<u>6,874.80</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,987,623.93		3,987,623.93	3,987,623.93		3,987,623.93
对联营、合营企业投资						
合计	<u>3,987,623.93</u>		<u>3,987,623.93</u>	<u>3,987,623.93</u>		<u>3,987,623.93</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
海宁市西雅笛进出口有限公司	3,987,623.93			3,987,623.93		
浙江成如旦复合材料有限公司						
合计	<u>3,987,623.93</u>			<u>3,987,623.93</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	328,547,868.58	296,998,999.46	318,569,076.66	276,170,279.50
其他业务	11,256,505.17	7,998,894.97	9,504,651.89	7,348,711.17
合计	<u>339,804,373.75</u>	<u>304,997,894.43</u>	<u>328,073,728.55</u>	<u>283,518,990.67</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	799,000.00	4,197,000.00
其他	403.30	
合计	<u>799,403.30</u>	<u>4,197,000.00</u>

十五、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-336,013.48	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	688,039.20	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享		

非经常性损益明细

金额 说明

有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	799,000.00
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,084,905.31
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	403.30

非经常性损益合计 2,236,334.33

减：所得税影响金额 326,932.55

扣除所得税影响后的非经常性损益 1,909,401.78

其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 1,909,401.78

 归属于少数股东的非经常性损益

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.34	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.21	0.25	0.25

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室

浙江成如旦新能源科技股份有限公司
2019年4月26日