

证券代码：836462

证券简称：华绵制衣

主办券商：中泰证券



华绵制衣

NEEQ : 836462

淄博华绵制衣股份有限公司
(ZIBOHUAMIANGARMENTCO.,LTD.)



年度报告

2019

公司年度大事记

- 一、2019 年 6 月 11 日，公司顺利通过优衣库年度监督审核的验厂；
- 二、2019 年 6 月 28 日，公司配合博山区市场技术监督局组织了特种设备应急演练；
- 三、2019 年 6 月底，公司通过了日本名牌服装企业弗莱格斯的验厂。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华绵制衣	指	淄博华绵制衣股份有限公司
迅销（中国）商贸有限公司	指	Fast Retailing Co.,Ltd., ファーストリテイリング, 东证 1 部: 9983) 是日本的零售控股公司。持有的品牌包括知名的 UNIQLO (优衣库), 以及 ASPESI、Comptoir des Cotonniers、FootPark、National Standard 等
颜光经贸	指	淄博市博山颜光经贸有限公司, 系公司原控股股东
民康药业	指	山东淄博民康药业包装有限公司, 系受同一实际控制人控制的企业
进料加工	指	进料加工是指国内有外贸经营权的单位进口部分或全部原料、材料、辅料、元器件、配套件和包装物料等, 加工成品或半成品后再返销出口国外市场的业务
OEM	指	OEM 生产, 也称为定点生产, 俗称代工(生产), 基本含义为品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道, 具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断, 并直接贴上自己的品牌商标。这种委托他人生产的方式简称 OEM, 承接加工任务的制造商被称为 OEM 厂商, 其生产的产品被称为 OEM 产品。
报告期、本报告期、本年度、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人高菲、主管会计工作负责人刘优及会计机构负责人（会计主管人员）刘优保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
单一客户重大依赖风险	报告期内，公司对日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司）的销售金额占营业收入的比例为 82.46%，日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司）为公司主要客户。公司在原有对日加工业务快速发展的基础上，试水生产管理集成服务，通过输出生产管理利用其它加工厂的产能提高本公司的接单能力，降低对日加工业务在整体收入中的比例。如果公司未来不能持续开拓新的市场及客户、降低单一客户业务比重，公司将面临对单一客户重大依赖所带来的经营风险。
汇率波动风险	公司成衣出口业务和原料进口业务均以美元结算，汇率波动可能给公司带来成本增加及库存外币贬值的经营风险。公司现阶段主要通过判断汇率走势的和市场供需情况来决定外币现钞的库存量，以降低公司的汇率风险敞口。2018 年年末，公司存在已质押的大额美元定期存单，风险敞口随之增大，虽然公司采

	取缩短外币预算管理周期等手段来控制汇率波动风险，但汇率的波动仍将对公司的经营造成一定影响。
人工成本增加的风险	本公司属于传统制造业中的劳动密集型行业，延续了中日合资时的精细管理方法，实施精益生产以减少库存、缩短周期、降低成本，取得了明显的竞争优势。但劳动力市场已经从工厂挑人的买方市场发展到了工人挑企业的卖方市场，传统行业的吸引力下降，公司面临熟练工供给不足风险。另一方面制衣行业大多是工人以手工操作一至两台机器的方式进行生产，生产自动化水平较低，增加产量需要增加相应的人员，导致公司存在人力成本增加的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	淄博华绵制衣股份有限公司
英文名称及缩写	ZIBOHUAMIANGARMENTCO.,LTD.
证券简称	华绵制衣
证券代码	836462
法定代表人	高延民
办公地址	淄博市博山区颜北路 126 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高菲
职务	董事长、董事会秘书
电话	0533-4232221
传真	0533-4232225
电子邮箱	huamianclothing@huamian.com.cn
公司网址	www.huamian.com.cn
联系地址及邮政编码	淄博市博山区颜北路 126 号，邮编 255200
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 10 月 27 日
挂牌时间	2016 年 4 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-纺织服装、服饰业-机织服装制造-机织服装制造 C1810
主要产品与服务项目	牛仔裤的加工、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,800,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	高菲
实际控制人及其一致行动人	高延民、高菲

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	91370300613290442Q	否
注册地址	淄博市博山区颜北路 126 号	否
注册资本	人民币 21,800,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何继军 张增科
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	92,012,326.10	98,020,510.34	-6.13%
毛利率%	8.31%	9.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,320,550.48	3,797,172.31	-65.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,161,148.83	3,528,270.27	-67.09%
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)	2.80%	8.52%	-
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)	2.47%	7.92%	-
基本每股收益	0.06	0.17	-64.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,720,172.81	52,400,618.68	12.06%
负债总计	10,955,774.78	5,956,771.13	77.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,764,398.03	46,443,847.55	3.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.13	3.76%
资产负债率%(母公司)	18.66%	11.37%	-
资产负债率%(合并)	18.66%	11.37%	-
流动比率	462.37%	737.18%	-
利息保障倍数	-	4.47	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,281,138.27	7,538,113.59	-143.53%
应收账款周转率	468.05%	415.00%	-
存货周转率	1178.08%	1,072.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.06%	-22.29%	-
营业收入增长率%	-6.13%	-5.44%	-
净利润增长率%	-65.22%	19.56%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,800,000	21,800,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	158,760.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,780.56
非经常性损益合计	212,540.86
所得税影响数	53,139.21
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	159,401.65

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

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
应收票据及应收账款	14,393,650.88			
应收票据		-		
应收账款		14,393,650.88		
应付票据及应付账款	625,668.62			
应付票据		0.00		
应收账款		625,668.62		

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家处于 OEM 行业中集牛仔服装生产加工、出口、内销为一体的生产管理集成服务商，拥有先进的管理模式、精湛的制作工艺和成熟的技术工人团队，主要为优衣库等快时尚品牌行业的国内采购代理商提供高档牛仔裤进料加工服务。公司通过长期合作的客户及良好的口碑开拓业务，收入来源主要是产品销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

公司的主要客户日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司）是迅销（中国）商贸有限公司海外生产的采购代理商，公司主要订单来源于日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司），因此公司的经营情况和迅销（中国）商贸有限公司有很大的关联度。

2019 年度，迅销（中国）商贸有限公司营收和净利创下历年最佳业绩，主要归功于海外优衣库事业分部表现优异，以及 GU 事业分部营收和净利双双录得大幅增长所致。优衣库业务海外市场营收首次超过日本本土市场，营收总额首次突破 1 万亿日元，经营溢利率持续维持在 13.5% 的高水平上，成为迅销（中国）商贸有限公司增长的重要引擎。在日本优衣库事业分部方面，本财政年度收益总额为 8729 亿日元，同比增长 0.9%，净利润为 1024 亿日元，同比下降 13.9%。海外优衣库事业分部增速较快，本财政年度营收总额为 1.02 万亿日元，同比增长 14.5%，净利润为 1389 亿日元，同比增长 16.8%。得益于大

中华地区的电商销售高速增长，大中华地区的营收总额达到 5025 亿日元（约为 331 亿元人民币），同比增长 14.3%，净利润为 890 亿日元（58.7 亿元人民币），同比增长 20.8%，营收、净利双双取得大幅增长。

华绵公司拥有成熟的服装生产管理模式，稳定的产品质量，受益于迅销（中国）商贸有限公司调整供给结构、回归大众化服务理念，借助迅销（中国）商贸有限公司推广生活基本款、大众消费价位产品来扩大人群基数的经营策略，但公司 2019 年受日方订单区域倾斜调整影响，销售收入较上年同期有小幅下降（根据日方销售政策的调整，公司暂将销售方向由外贸为主内贸为辅修改为全部内贸）。

1、公司财务状况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 58,720,172.81 元，较上年末增加了 6,319,554.13 元，增幅为 12.06%，主要原因是本期受日方优衣库大中华地区销售政策调整，公司暂将销售方向由外贸为主内贸为辅修改为全部内贸，结算时点与往年有所调整，造成应收账款增加 8,563,869.79 元；负债总额为 10,955,774.78 元，较上年末增加了 4,999,003.65 元，增幅为 83.92%，主要是信用期结算周期影响，期末应付账款增加 4,235,773.58 元；净资产总额为 47,764,398.03 元，较上年年末增加了 1,320,550.48 元，增幅为 2.84%，主要原因是公司本年实现净利润 1,320,550.48 元；

2、公司经营成果

2018 年度，公司实现营业收入 92,012,326.10 元，较上年同期减少 6,008,184.24 元，降幅为 6.13%，主要原因是受优衣库订单减少的影响；本年度实现净利润 1,320,550.48 元，较上年同期减少了 2,476,621.83 元，降幅为 65.22%，扣除非经常性损益后的净利润 1,161,148.83 元，较上年同期减少了 2,367,121.44 元，增降幅为 67.09%，主要原因是（1）上年同期收到政府挂牌奖励补贴 800,000.00 元；（2）受今年订单减少影响；（3）信用减值损失 1,113,814.72 元。

3、现金流量情况

2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 -3,281,138.27 元，较 2018 年减少 10,819,251.86 元，主要原因有：（1）今年销售减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 18,161,622.56 元，主要原因是公司 2019 年受日方订单区域倾斜调整影响，销售收入较上年同期有小幅下降。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-12,373,791.66 元，较上年同期的 6,038,601.00 元，减少净流入 18,412,392.66 元，主要原因有是报告期收回资金拆借款所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，筹资活动产生的现金净额较上年同期减少流出 30,575.00 元。

报告期内，公司产品未发生重大变化，经营状况相对稳定。

(二) 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	1,221,426.78	2.08%	23,245,432.68	44.36%	-94.75%
应收票据					
应收账款	22,957,520.67	39.10%	14,393,650.88	27.47%	59.50%
存货	11,078,917.20	18.87%	3,243,402.89	6.19%	241.58%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,849,110.33	8.26%	5,324,667.20	10.16%	-8.93%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	12,820,288.21	21.83%	355,449.46	0.68%	3,506.78%
预付账款	2,577,720.60	4.39%	1,837,438.98	3.51%	40.29%
应付账款	4,861,442.20	8.28%	625,668.62	1.19%	677.00%
应交税费	3,291,762.90	5.61%	2,624,826.73	5.01%	25.41%
	58,720,172.81	100%	52,400,618.68	100.00%	12.06%

资产负债项目重大变动原因：

1、截止 2019 年 12 月 31 日，公司货币资金 1,221,426.78 元，占总资产 2.08%，比去年期末 23,245,432.68 元减少 22,024,005.90 元，货币资金降幅 94.75%；主要原因是期末对外借款尚未到期以及当期应收账款尚未收回；

2、截止 2019 年 12 月 31 日，应收账款 22,957,520.67 元，比去年期末 14,393,650.88 元，增加 8,563,869.79 元，主要原因是当期应收账款尚未收回，属正常信用期间；

3、截止 2019 年 12 月 31 日，存货 11,078,917.20 元，比去年期末 3,243,402.89 元，增加金额 7,835,514.31 元，存货增加 241.58%，主要原因是（1）年底生产的存货已完工尚未入库；（2）公司下半年销售调整由外贸为主变为完全内贸，发货周期与上期不同，导致期末存货增加。

4、截止 2019 年 12 月 31 日，其他应收款 12,820,288.21 元，比去年期末 355,449.46 元，增加 3,506.78%，主要原因是本期向淄博博山纬理经贸有限公司拆出资金，尚未到期。

5、截止 2019 年 12 月 31 日，预付账款 2,577,720.60 元，比去年期末 1,837,438.98 元，增加 740,281.62，主要原因是预付部分货款，供货商尚未开发票。

6、截止 2019 年 12 月 31 日，应付账款 4,861,442.20 元，比去年期末 625,668.62 元，增加 4,235,773.58

元，主要原因为根据日方销售政策的调整，公司暂将销售方向由外贸为主内贸为辅修改为全部内贸，货款结算周期调整。

7、截止 2019 年 12 月 31 日，应交税费 3,291,762.90 元，比去年增加 666,936.17 元，主要原因为期末存在应缴未缴税款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	92,012,326.10	-	98,020,510.34	-	-6.13%
营业成本	84,364,216.56	91.69%	88,966,391.14	90.76%	-5.17%
毛利率	8.31%	-	9.24%	-	-
销售费用	1,165,946.22	1.27%	1,171,355.50	1.20%	-0.46%
管理费用	4,377,518.31	4.76%	3,963,122.45	4.04%	10.46%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-1,356,938.83	-1.47%	-576,526.64	-0.59%	-
信用减值损失	-1,113,814.72	-	0.00	-	-
资产减值损失	0.00	-	848,300.16	0.87%	-100.00%
其他收益	158,760.30	0.17%	320,042.50	0.33%	-50.39%
投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	2,100.00	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	1,706,953.42	1.86%	5,048,146.73	5.15%	-66.19%
营业外收入	56,140.56	0.06%	812,247.93	0.83%	-93.09%
营业外支出	2,360.00	0.00%	775,845.38	0.79%	-99.70%
净利润	1,320,550.48	1.44%	3,797,172.31	3.87%	-65.22%

项目重大变动原因：

1、2019 年度，公司实现营业收入 92,012,326.10 元，较上年同期减少 6,008,184.24 元，降幅为 6.13%，主要原因是受优衣库订单减少的影响；营业成本 84,364,216.56 元，较上年同期减少 4,602,174.58 元，降幅 5.17%，毛利率 8.31%，较上年同期降低 0.93 个百分点，主要原因是原材料涨价及人工成本的增加。

2、2019 年度，财务费用-1,356,938.83 元，比去年同期-576,526.64 元减少 780,412.19 元，主要是计提淄博博山纬理贸易有限公司借款利息及汇兑收益导致。

3、2019 年度，信用价值损失-1,113,814.72 元，主要原因：本期应收账款与其他应收款增加，导致本期计提资产减值损失数增加；

4、2019 年度，营业利润 1,706,953.42 元，比去年 5,048,146.73 元减少 3,341,193.31 元，主要原因：（1）本期应收账款与其他应收款增幅明显，导致信用价值损失增加（2）本期订单减少导致毛利下降；

5、2019 年度，营业外收入 56,140.56 元，比去年同期 812,247.93 元减少 756,107.37 元，主要是本年度政府补助减少。

(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	88,918,627.87	97,797,111.09	-9.08%
其他业务收入	3,093,698.23	223,399.25	1,284.83%
主营业务成本	81,329,603.80	88,966,391.14	-8.58%
其他业务成本	3,034,612.76	-	

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
进料加工	36,723,089.36	41.30%	66,926,696.21	68.28%	-26.98%
内销产品	52,195,538.51	58.70%	30,870,414.88	31.49%	27.21%

收入构成变动的的原因：

日方增加双日纤维上海有限公司的订单，减少日本双日株式会社订单。

(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	双日纤维（上海）有限公司	43,808,523.25	47.61%	否
2	日本双日株式会社	32,067,964.10	34.85%	否
3	苏州恆奕服饰有限公司	4,293,209.12	4.67%	否
4	青岛绮丽双荣制衣有限公司	4,216,680.49	4.58%	否
5	韩国电视购物	2,604,107.73	2.83%	否

合计	86,990,484.69	94.54%	-
----	---------------	--------	---

(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	泰国 KAIHARA	23,572,143.72	24.35%	否
2	亚东（常州）科技有限公司	11,057,656.80	11.42%	否
3	桑科国际有限公司	5,598,746.38	5.78%	否
4	双日株式会社 TT	5,284,911.11	5.46%	否
5	YKK 辅料公司	3,377,989.01	3.49%	否
合计		48,891,447.02	50.50%	-

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	-3,281,138.27	7,538,113.59	-143.53%
投资活动产生的现金流量净额	-12,373,791.66	6,038,601.00	-304.91%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-30,575.00	

现金流量分析：

(1) 2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,281,138.27 元，较 2018 年度减少 10,819,251.86 元，主要原因有：(1) 本期营业收入减少，应收账款增加。(2) 本期销售方向由外贸为主内贸为辅变为全部内贸，结算周期发生变化。

(2) 2019 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-12,373,791.66 元，较上年同期的 6,038,601.00 元减少 18,412,392.66 元，主要原因有是对外借款增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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) 会计政策变更

①本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号--金融工具转移》《企业会计准则第 24 号--套期保值》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，可对比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。本次会计准则政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（简称“财会〔2019〕6 号”），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按照如下的规定编制财务报表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

利润表增加“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

企业应当采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

本公司根据财会【2019】6 号及其解读规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无主要会计估计变更。

三、 持续经营评价

本年度公司收入略有下降，营业收入 92,012,326.10 元，实现净利润 1,966,391.16 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 58,720,172.81 元，其中货币资金为 1,221,426.78 元，资产负债率为 18.66%，资产负债结构合理，公司每年年末根据日本双日株式会社的销售政策接受加工订单，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、单一客户重大依赖风险

报告期内，公司对日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司）的销售金额占营业收入的比例为 82.46%，日本双日株式会社（含双日纤维（上海）有限公司）为公司主要客户。虽然预期公司未来来自于日本双日株式会社的营业收入占整体收入的比重会进一步下降，但仍为公司的第一大客户。如果公司未来不能持续开拓新的市场及客户、降低单一客户业务比重，公司将面临因对单一客户重大依赖所带来的经营风险。

应对措施：本公司在原有对日加工业务快速发展的基础上，试水生产管理集成服务，通过输出生产管理利用其它加工厂的产能提高本公司的接单能力，降低对日加工业务在整体收入中的比例。

2、汇率波动风险

公司成衣出口业务和原材料进口业务均以美元结算，汇率波动可能给公司带来成本增加及库存外币贬值的经营风险。公司现阶段主要通过判断汇率走势的和市场供需情况来决定外币现钞的库存量，以降低公司的汇率风险敞口。未来，伴随着公司业务量的增加，公司的外汇交易金额将增加，风险敞口随之增大，虽然公司采取缩短外币预算管理周期等手段来控制汇率波动风险，但汇率的波动仍将对公司的经营造成一定影响。

应对措施：公司继续完善经营管理，提高产品质量，树立品牌效应，降低成本，强化价格竞争优势，以应对汇率波动带来的各种风险。

3、人工成本增加的风险

本公司属于传统制造业中的劳动密集型行业，延续了中日合资时的精细管理方法，实施精益生产以减少库存、缩短周期、降低成本，取得了明显的竞争优势。但劳动力市场已经从工厂挑人的买方市场发展到了工人挑企业的卖方市场，传统行业的吸引力下降，公司面临熟练工供给不足风险。另一方面制衣行业大多是工人以手工操作一至两台机器的方式进行生产，生产自动化水平较低，增加产量需要增加相应的人员，导致公司存在人力成本增加的风险。

应对措施：公司一方面继续提升管理水平，注重员工参与现场管理，充分调动员工在发现问题和解决问题的主动性与能动性，引导和激励员工参与持续改善，通过员工的主动参与，发挥员工的创造性，增强其主人翁感。另一方面完善标准化作业，将作业步骤、作业时间、节拍、标准在制品、操作技巧、注意事项、品质要求等与该工位相关的信息标准化、文件化，一旦熟练员工流失，后续员工可以花更少的时间去掌握这些要求。

4、公司治理风险有限公司阶段，公司建立有一定的治理结构，但内部控制并不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度和内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将组织公司股东、管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会议事规则”及其他内控制度；努力提高公司管理层规范运作的意识及规范运作的基本知识；继续完善法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性。

5、实际控制人控制不当的风险截止本报告签署日，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果规章制度不能得到严格执行，公司可能存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益。由于实际控制人的部分利益可能与中小股东的利益不完全一致，因而实际控制人可能会促使公司作出有悖于公司中小股东最佳利益的决定，从而可能引发实际控制人控制不当的风险。

应对措施：一方面公司将通过加强管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层规范经营意识，充分发挥监事会作用，保障公司内控制度、管理制度得以切实有效运行；另一方面公司将充分借助全国中小企业股份转让系统平台，逐步实施员工激励计划、积极引进战略投资者，不断优化公司股权架构。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

山东淄博民康药业包装有限公司	是	13,000,000	13,000,000	13,000,000	2018年7月17日	2020年7月14日	保证	连带	已事前及时履行
淄博市博山颜光经贸有限公司	是	5,000,000	0	0	2018年3月31日	2019年4月2日	质押	连带	已事前及时履行
山东淄博民康药业包装有限公司	是	10,000,000	0	0	2018年8月16日	2019年8月14日	保证	连带	已事前及时履行
山东淄博民康药业包装有限公司	是	10,000,000	7,700,000	7,700,000	2019年8月30日	2020年8月24日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	38,000,000	20,700,000	20,700,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	38,000,000	20,700,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	38,000,000	20,700,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	13,930,962.58	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							

		员									
淄博博山纬理贸易有限公司	无关联关系	否	2019年1月14日	2020年9月30日	0	29,200,000	17,100,000	12,100,000	7.5%	已事后补充履行	否
淄博博山经伦商贸有限公司	无关联关系	否	2019年6月1日	2020年1月31日	0	6,730,000	6,500,000	230,000	0.00%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	35,930,000	23,600,000	12,330,000	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2019年1月13日，本企业于淄博博山纬理贸易有限公司签订借款合同，借款金额16,000,000元，年利率7.5%，期限自2019年1月14日至2019年9月30日，款项非一次划拨。2019年9月30日，签订借款展期协议，将剩余12,100,000.00元展期一年，利率仍为7.5%。目前淄博博山纬理贸易有限公司经营正常，不存在不能还款情形。

2019年6月1日，本企业于淄博博山经伦商贸有限公司签订借款合同，借款金额4,500,000元，无借款利息，期限自2019年6月1日至2020年1月31日，款项非一次划拨。目前借款余额为0元。

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	360,000.30
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	910,000.00	550,000.00
6. 其他		

公司第二届董事会第二次会议、2019年第一次临时股东大会分别于2018年12月21日、2019年1月9日审议通过了《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》（详见公告：2018-054、2019-007），根据公司业务发展和生产经营情况，预计2019年度需向股东淄博市博山颜光经贸有限公司租赁厂房和

仓库用于生产加工及产品存放，并需支付相应的租赁费（不超过 550,000.00 元）和电费（不超过 360,000.00 元）；采购原材料及辅料（10,000,000.00 元）。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 1 日	2016 年 10 月 1 日	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 1 日	2016 年 10 月 1 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺在博山丽纳尔破产程序终结后即为山东丽纳尔办理公司注销手续	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 1 日	2016 年 10 月 1 日	挂牌	关联方交易承诺	承诺关联方交易公允	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争做出的承诺

2015 年 10 月，颜光经贸及实际控制人高延民、高菲出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，上述担保人均未发生违反承诺的事宜。

2、高延民关于办理山东丽纳尔有限公司注销手续的承诺

山东丽纳尔与博山丽纳尔的经营范围与股份公司的经营范围存在部分重合，业务上与股份公司存在潜在同业竞争。高延民已经出具承诺，承诺在博山丽纳尔破产程序终结后即为山东丽纳尔办理公司注销手续。截至本报告报出日，博山丽纳尔服装有限公司破产程序仍未办理完结，因此仍然无法办理山东丽纳尔有限公司注销手续。

3、关联交易的承诺

股份公司成立后，公司实际控制人高延民、高菲以及公司董事、监事、高级管理人员出具《关于关联交易的承诺函》。报告期内，未发生违反承诺的事宜。

（六） 调查处罚事项

1、公司未在 2018 年会计年度的结束之日起四个月内编制并披露年度报告，于 2019 年 5 月 28 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于给予淄博华绵制衣股份有限公司及相关责任人员纪律处分的决定》（股转系统发[2019]1513 号）。给予淄博华绵制衣股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信

档案。给予高菲公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案。要求公司按照《业务规则》等规定履行信息披露义务，完善治理公司，诚实守信，规范运作。进一步健全内控制度，提高全民合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵循相关法律法规和市场规则。公司针对信息披露违规事实，公司按期于 2019 年 6 月 28 日披露 2018 年年度报告。

2、公司未及时披露资金占用行为,于 2019 年 1 月 16 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对淄博华绵制衣股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统发【2019】16 号）。对华绵制衣采取出具警示函的自律监管措施。对高延民、高菲、刘优采取出具警示函的自律监管措施。要求公司按照《公司法》、《业务规则》、《信息披露细则》等法律法规和业务规则诚实守信、规范运作，进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识。特此告诫华绵制衣，应当充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。否则，全国股转公司将进一步采取自律监管措施或给予纪律处分。高延民、高菲、刘优应当按照上述规则，诚实守信，勤勉尽责。特此告诫高延民、高菲、刘优，应当充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。否则，全国股转公司将进一步采取自律监管措施或给予纪律处分。

3、未及时披露资金占用行为，公司于 2019 年 8 月 29 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对淄博华绵制衣股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（公司监管部发【2019】监管 205 号）。对华绵制衣采取出具警示函的自律监管措施。对高延民、李同江、高菲、刘优采取出具警示函的自律监管措施。要求公司按照《业务规则》、《信息披露细则》等业务规则履行信息披露义务，保证信息披露真实、完整、准确、及时，规范公司治理、诚实守信、规范运作。特此告诫华绵制衣及相关责任主体应当充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。否则，全国股转公司将进一步采取自律监管措施或给予纪律处分。

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	13,080,000.00	60.00%	5,450,000.00	18,530,000.00	85.00%	
	其中：控股股东、实际控制人			1,090,000.00	1,090,000.00	5.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	8,720,000.00	40.00%	-5,450,000.00	3,270,000.00	15.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,720,000.00	40.00%	-5,450,000.00	3,270,000.00	15.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		21,800,000.00	-	0	21,800,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	高菲	8,720,000	-4,360,000	4,360,000	20%	3,270,000	1,090,000
2	山东醇熟贸易有限公司	8,719,000	-	8,719,000	39.995%		8,719,000
3	淄博市博山颜光经贸有限公司	4,360,000	-4,360,000	0	0%	0	0
4	侯思欣	1,000	0	1,000	0.005%	0	1,000
5	青岛环亚投资有限公司	0	8,720,000	8,720,000	40%	0	8,720,000
合计		21,800,000	0	21,800,000	100%	3,270,000	18,530,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：高延民是颜光经贸的法人代表、实际控制人，高延民与高菲是父子关系，2018 年 12 月 25 日，青岛环亚投资有限公司通过执行裁定书方式，依

法取得淄博市博山颜光经贸有限公司 95%股权，2018 年 12 月 29 日完成转移登记。2019 年 1 月 24 日，青岛环亚投资有限公司将法院裁决的淄博博山颜光经贸有限公司 95%的股权转回给高延民。高菲持有公司 8,720,000 股（占比 40%）也被裁定给青岛环亚投资有限公司，于 2019 年 1 月 16 日在中国结算北京分公司办理过户手续。2019 年 2 月 17 日山东醇熟贸易有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 39.995%股权的表决权全部委托给高菲。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

高菲是公司控股股东。

2018 年 12 月 21 日山东省淄博市中级人民法院出具司法裁定书，高延民持有的淄博市博山颜光经贸有限公司 95%股份被裁定给青岛环亚投资有限公司，青岛环亚投资有限公司间接持有公司 4,360,000 股，持股比例 20%；高菲持有公司 8,720,000 股（占比 40%）也被裁定给青岛环亚，于 2019 年 1 月 16 日在中国结算北京分公司办理过户手续。2019 年 1 月 15 日淄博市博山颜光经贸有限公司将其持有公司 20%股权转让给淄博强大泵业有限公司。

2019 年 1 月 23 日青岛环亚投资有限公司与高延民、高菲、许守英等各方当事人达成和解并签订《和解协议书》。2019 年 2 月 17 日淄博强大泵业有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 20.00%股权的表决权全部委托给高菲。2019 年 2 月 17 日山东醇熟贸易有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 39.995%股权的表决权全部委托给高菲。2019 年 3 月，淄博强大泵业有限公司将其持有的本公司 20%股权 4,360,000 股转让给高菲。至此，高菲合计持有华绵制衣公司 59.995%的表决权，为公司控股股东。

2020 年 3 月 20 日，青岛环亚投资有限公司通过执行裁定方式减持本公司股份 8,720,000.00 股，持股比例从 40.00%变更为 0.00%；对手方高菲持股比例由 20.00%增加到 60.00%，本公司的第一大股东由青岛环亚有限公司变更为高菲，同时为控股股东。本次股份变更后，公司实际控制人未发生变化，仍为高延民、高菲。

2020 年 3 月 27 日，信息披露义务人高菲通过盘后协议转让方式，将本公司 1,090,000 股转让给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 60.00%变为 55.00%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由

39.995%变为 44.995%。

2020 年 4 月 3 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，将本公司 1,000.00 股出售给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 55.00%变为 54.995%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 44.995%变为 45.00%。

2020 年 4 月 9 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，增持 1000.00 股，合计拥有权益比例从 54.995%变为 55.00%，侯思欣权益比例由 0.005%变为 0.00%。

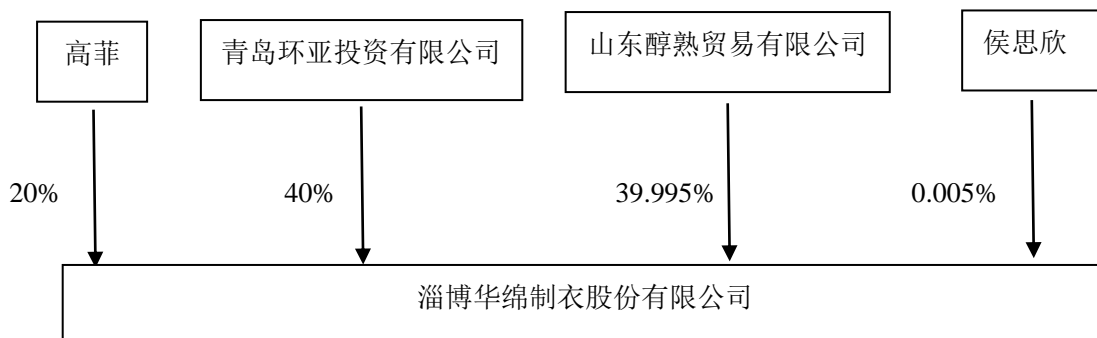
高菲，男，1982 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，毕业于山东农业大学农村金融专业。2003 年 3 月至 2004 年 8 月，就职于山东东佳集团，担任外贸部业务经理；2004 年 9 月至 2005 年 10 月，就职于山东华成集团，担任后勤部副部长；2005 年 11 月至 2008 年 5 月，就读于马来西亚 UCSI 大学市场营销专业；2008 年 6 月至今，就职于民康药业，先后担任总经理助理、副总经理、董事。股份公司成立后，担任公司副董事长、董事长；自 2016 年 11 月 11 日起担任公司董事会秘书。

(二) 实际控制人情况

高延民与高菲是父子关系，高延民是公司的法定代表人，高菲、高延民是控股实际控制人。

高延民，男，1957 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学位，毕业于澳门科技大学工商管理专业。1975 年 12 月至 1990 年 12 月，就职于博山美术琉璃厂，担任分厂厂长；1991 年 1 月至 1997 年 1 月，就职于淄博服装二厂，先后担任厂长助理、第一副厂长、支部委员、支部书记、厂长；1997 年 2 月至 2000 年 9 月，就职于淄博丽纳尔集团有限公司，担任党委书记、董事长、总经理；1997 年 2 月至 2015 年 10 月，就职于有限公司，先后担任董事长、执行董事。股份公司成立后，担任公司董事长，已于 2017 年 12 月 7 日辞职。高延民兼任颜光经贸执行董事兼总经理，民康药业董事长，山东丽纳尔执行董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
高菲	董事长、董 事会秘书	男	1982 年 6 月	专科	2018 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	是
李同江	董事、总经理	男	1963 年 7 月	中专	2018 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	是
严啸华	董事	男	1945 年 2 月	本科	2018 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	否
杨於伟	监事会主席	男	1963 年 9 月	本科	2018 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	否
刘优	财务负责人	男	1963 年 6 月	高中	2018 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	是
赵明	董事	男	1970 年 1 月	高中	2019 年 9 月 27 日	2021 年 10 月 14 日	是
南祥	董事	男	1967 年 5 月	初中	2019 年 9 月 27 日	2021 年 10 月 14 日	否
高延明	监事	男	1964 年 3 月	高中	2019 年 9 月 27 日	2021 年 10 月 14 日	是
丁岩	监事	男	1987 年 1 月	本科	2019 年 9 月 27 日	2021 年 10 月 14 日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截至 2019 年 12 月 31 日，董事、监事、高管无关联关系，与控股股东、实际控制人高菲无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
高菲	董事长、董 事会秘书	8,720,000	-4,360,000	4,360,000	20%	0
李同江	董事、总经理	0	0	0	0%	0
严啸华	董事	0	0	0	0%	0
杨於伟	监事会主席	0	0	0	0%	0
刘优	财务负责人	0	0	0	0%	0

赵明	董事	0	0	0	0%	0
南祥	董事	0	0	0	0%	0
高延明	监事	0	0	0	0%	0
丁岩	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,720,000	-4,360,000	4,360,000	20%	0

(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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
于志群	董事	离任	无	2019年5月21日去世
张志玲	董事	离任	无	辞职
杨玉芬	监事	离任	无	辞职
赵明	监事	离任	董事	于志群去世，补选
南祥	无	新任	董事	新任
高延明	无	新任	监事	新任
丁岩	无	新任	监事	新任

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

南祥，男，1967年出生，中国籍，无境外永久居留权，1982年1月至1997年12月就职于博山美术琉璃厂，历任操作工人、副厂长、销售副经理、销售经理、总经理助理；1998年1月至2005年8月任博山美琉集团副总经理兼淄博医药玻璃厂厂长法人代表；2005年9月至2013年12月任淄博博山青吟玻璃制品有限公司经理、法人代表；2014年1月至2016年12月任山东民生药用玻璃有限公司副总经理；2017年1月至今任山东淄博民康药业包装有限公司副总经理。

赵明，男，1970年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，1988年1月至今就职于淄博华绵制衣有限公司，历任裁断车间操作工、动力科班长、劳资科科长。

丁岩，男，1987年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，2010年1月至2013年8月任山东兴盛矿业股份有限公司会计，2013年9月至2019年5月任山东天鹅棉业机械股份有限公司审计员。

高延明，男，1964年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，1984年1月至2007年12月任山东博泵科技股份有限公司采购员，2008年1月至2013年12月任山东淄博民康药业包装有限公司采购员，

2014 年 1 月至今任淄博华绵制衣股份有限公司采购部部长。

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
技术人员	10	10
生产人员	330	260
销售人员	6	5
行政管理人员	29	29
员工总计	375	304

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	93	93
专科以下	280	209
员工总计	375	304

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及相关法律法规和有关规范性文件要求，保持完善法人治理结构和内控管理体系。

报告期内，公司存在资金占用未严格按照相关规定履行审议程序、进行信息披露的行为，除此之外公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理仍存在一定不足。

公司董事会承诺未来期间将严格执行全国中小企业股份转让系统以及公司关于关联交易和信息披露的有关制度，对相关事项及时履行决议程序并向主办券商报告，履行信息披露义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。

报告期内，公司存在关联方占用公司资金未履行审议程序等事项，不符合公司治理相关制度的要求。公司董事会承诺未来期间公司将严格执行全国中小企业股份转让系统以及公司关于关联交易和信息披露的有关制度，对相关事项及时履行决议程序并向主办券商报告，履行信息披露义务。

除此之外，公司在重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，通过三会审议，严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合性方面不存在重大缺陷无违法违规现象发生。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2019年2月27日，第二届董事会第三次会议审议通过更换会计师事务所，拟聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，负责公司年度财务报告审计工作。</p> <p>2、2019年6月28日，第二届董事会第四次会议审议通过（一）《2018年度总经理工作报告》（二）《2018年度董事会工作报告》（三）《2018年度财务决算报告》（四）《2019年度财务预算报告》（五）《2018年年度报告及年度报告摘要》（六）《利润分配》（七）《董事会关于2018年年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》（八）《关于补充确认拆入关联方资金的议案》（九）《关于补充确认关联方资金占用的议案》（十）《关于公司为山东淄博民康药业包装有限公司提供担保的议案》（十一）《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》</p> <p>3、2019年7月31日，第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司为山东淄博民康药业包装有限公司提供担保的议案》与《关于补充确认公司向淄博博山纬理贸易有限公司拆出资金</p>

		<p>的议案》</p> <p>4、2019 年 8 月 15 日，第二届董事会第六次会议审议通过《关于<2019 年半年度报告>的议案》</p> <p>5、2019 年 9 月 12 日，第二届董事会第七次会议审议通过《关于选举赵明、南祥先生为公司董事的议案》与《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会决的议案》</p>
监事会	3	<p>1、2019 年 6 月 28 日，第二届监事会第二次会议审议通过《2018 年度监事会工作报告》；《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；《关于监事会对<董事会关于 2018 年年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明>意见的议案》；</p> <p>2、2019 年 8 月 15 日，第二届监事会第三次会议审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>3、2019 年 9 月 12 日，，第二届监事会第三次会议审议通过《关于选举丁岩先生为公司监事的议案》</p>
股东大会	5	<p>1、2019 年 1 月 9 日，2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2、2019 年 3 月 14 日，2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》</p> <p>3、2019 年 7 月 22 日，2018 年年度股东大会</p>

		<p>审议通过（一）《2018 年度总经理工作报告》（二）《2018 年度董事会工作报告》（三）《2018 年度财务决算报告》（四）《2019 年度财务预算报告》（五）《2018 年年度报告及年度报告摘要》（六）《利润分配》（七）《董事会关于 2018 年年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》（八）《关于补充确认拆入关联方资金的议案》（九）《关于补充确认关联方资金占用的议案》（十）《关于公司为山东淄博民康药业包装有限公司提供担保的议案》</p> <p>4、2019 年 8 月 15 日，2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司为山东淄博民康药业包装有限公司提供担保的议案》（二）审议通过《关于补充确认公司向淄博博山纬理贸易有限公司拆出资金的议案》</p> <p>5、2019 年 9 月 30 日，2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于选举赵明、南祥先生为公司董事的议案》议案；《关于选举丁岩先生为公司监事的议案》议案。</p>
--	--	--

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

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

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，除关联方占用公司资金、为关联方提供担保未及时履行审议程序和信息披露不及时外，未发现公司存在其他重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业，并与董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、资产独立

公司是由有限公司整体变更设立，依法承继了有限公司的各项资产，具备与经营活动相关的设备、设施等固定资产，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产权属清晰，不存被股东占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。公司资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形，同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。公司财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。公

司机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

5、业务独立

公司具有独立的采购、销售部门，健全的内部组织结构，拥有独立完整的业务经营渠道和面向市场自主经营的能力，具有完整的业务流程，能够独立获取业务收入和利润，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月19日，公司于第一届董事会第三次会议进行审议通过《关于公司<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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性段落
审计报告编号	中喜审字【2020】第 00329 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	何继军 张增科
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	10 万

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2020】第 00329 号

淄博华绵制衣股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了淄博华绵制衣股份有限公司（以下简称“华绵制衣公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华绵制衣公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的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，我们独立于华绵制衣公司，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、 其他信息

华绵制衣公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华绵制衣公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华绵制衣公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华绵制衣公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗

漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华绵制衣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华绵制衣公司不能持续经营。

(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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何继军

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：张增科

2020 年 4 月 21 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,221,426.78	23,245,432.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	22,957,520.67	14,393,650.88
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,577,720.60	1,837,438.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	12,820,288.21	355,449.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	11,078,917.20	3,243,402.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			836,591.25
流动资产合计	五、6	50,655,873.46	43,911,966.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	4,849,110.33	5,324,667.20
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	946,875.00	1,174,125.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	468,314.02	189,860.34
其他非流动资产	五、10	1,800,000.00	1,800,000.00
非流动资产合计		8,064,299.35	8,488,652.54
资产总计		58,720,172.81	52,400,618.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	4,861,442.20	625,668.62
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、12	2,797,969.68	2,703,675.78
应交税费	五、13	3,291,762.90	2,624,826.73
其他应付款	五、14	4,600.00	2,600.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		10,955,774.78	5,956,771.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,955,774.78	5,956,771.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	21,800,000.00	21,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	13,163,606.87	13,163,606.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	2,530,035.96	2,397,980.91
一般风险准备			
未分配利润	五、18	10,270,755.20	9,082,259.77
归属于母公司所有者权益合计		47,764,398.03	46,443,847.55
少数股东权益			
所有者权益合计		47,764,398.03	46,443,847.55
负债和所有者权益总计		58,720,172.81	52,400,618.68

法定代表人：高延民

主管会计工作负责人：刘优

会计机构负责人：刘优

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五、19	92,012,326.10	98,020,510.34
其中：营业收入	五、19	92,012,326.10	98,020,510.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、19	89,350,318.26	94,142,806.27
其中：营业成本	五、19	84,364,216.56	88,966,391.14
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	799,576.00	618,463.82
销售费用	五、21	1,165,946.22	1,171,355.50
管理费用	五、22	4,377,518.31	3,963,122.45
研发费用			
财务费用	五、23	-1,356,938.83	-576,526.64
其中：利息费用			30,575.00
利息收入		917,941.60	71,100.80
加：其他收益	五、24	158,760.30	320,042.50
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、25	-1,113,814.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、26		848,300.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27		2,100.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,706,953.42	5,048,146.73
加：营业外收入	五、28	56,140.56	812,247.93
减：营业外支出	五、29	2,360.00	775,845.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,760,733.98	5,084,549.28
减：所得税费用	五、30	440,183.50	1,287,376.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,550.48	3,797,172.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,550.48	3,797,172.31
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,550.48	3,797,172.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		1,320,550.48	3,797,172.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,320,550.48	3,797,172.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十、2	0.06	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）	十、2	0.06	0.17

法定代表人：高延民

主管会计工作负责人：刘优

会计机构负责人：刘优

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		92,438,671.38	120,005,865.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,299,858.71	1,206,648.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	10,068,442.74	1,756,081.40
经营活动现金流入小计		104,806,972.83	122,968,595.39
购买商品、接受劳务支付的现金		76,275,076.71	90,882,682.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,662,680.02	18,835,678.74
支付的各项税费		3,539,530.41	2,597,101.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	9,610,823.96	3,115,018.50
经营活动现金流出小计		108,088,111.10	115,430,481.80
经营活动产生的现金流量净额		-3,281,138.27	7,538,113.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、31	23,600,000.00	31,964,200.00
投资活动现金流入小计		23,600,000.00	31,964,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,791.66	562,399.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、31	35,930,000.00	25,363,200.00
投资活动现金流出小计		35,973,791.66	25,925,599.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,373,791.66	6,038,601.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			30,575.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、31		
筹资活动现金流出小计			30,575.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-30,575.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		494,124.03	463,731.71
五、现金及现金等价物净增加额		-15,160,805.90	14,009,871.30
加：期初现金及现金等价物余额		16,382,232.68	2,372,361.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,221,426.78	16,382,232.68

法定代表人：高延民

主管会计工作负责人：刘优

会计机构负责人：刘优

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	21,800,000.00				13,163,606.87				2,397,980.91		9,082,259.77		46,443,847.55
加：会计政策变更	0				0				0				0
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	21,800,000.00				13,163,606.87				2,397,980.91		9,082,259.77		46,443,847.55
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）									132,055.05		1,188,495.43		1,320,550.48
（一）综合收益总额											1,320,550.48		1,320,550.48
（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								132,055.05		-132,055.05			
1. 提取盈余公积								132,055.05		-132,055.05			
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	21,800,000.00				13,163,606.87			2,530,035.96		10,270,755.20			47,764,398.03

项目	2018 年											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	21,800,000.00				13,163,606.87				2,018,263.68		5,664,804.69		42,646,675.24
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,800,000.00				13,163,606.87				2,018,263.68		5,664,804.69		42,646,675.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									379,717.23		3,417,455.08		3,797,172.31
（一）综合收益总额											3,797,172.31		3,797,172.31
（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								379,717.23		-379,717.23			
1. 提取盈余公积								379,717.23		-379,717.23			
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	21,800,000.00				13,163,606.87			2,397,980.91		9,082,259.77			46,443,847.55

法定代表人：高延民

主管会计工作负责人：刘优

会计机构负责人：刘优

淄博华绵制衣股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

(除另有说明外，以人民币元为单位)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：淄博华绵制衣股份有限公司

注册资本：2,180.00 万元

注册地址：淄博市博山区颜北路 126 号

经营期限：1988-10-18 至无固定期限

经营范围：生产销售以坚固呢面料为主的服装；货物进出口；第一类、第二类、第三类医疗器械及其配件的生产和销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主要经营活动：公司主要产品为牛仔裤。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 04 月 21 日批准报出。

本公司于 2016 年 2 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股份代码 836462。

2、历史沿革

淄博华绵制衣有限公司（以下简称“公司”）前身为淄博鲍布森有限责任公司（以下简称“鲍布森”）。

1988 年 7 月 29 日，山东省对外经济贸易委员会出具鲁经贸外字（1988）第 380 号《关于颁发中外合资“淄博鲍布森有限责任公司”批准证书的通知》。1988 年 7 月 29 日，山东省人民政府核发外经贸鲁府字（1988）183 号《中华人民共和国中外合资经营企业批准证书》，记载淄博市鲍布森有限责任公司投资总额、注册资本均为 238 万美元。

1988 年 10 月 17 日山东省对外经济贸易委员会出具鲁经贸外字（1988）第 595 号《关于对中外合资经营企业“淄博鲍布森有限公司”减少注册资本的批复》，同意公司注册资本减少为 224 万美元。公司法人：任传军；公司地址为山东省淄博市博山掩的村；企业性质为中外合资经营企业。公司注册资本 2,240,000.00 美元，其中淄博市服装二厂（以下简称“服装二厂”）以实物出资 784,000.00 美元，占注册资本的 35.00%；山东省服装进出口分公司（以下简称“服装公司”）以货币出资 336,000.00 美元，占注册资本的 15.00%；日本鲍布森株式会社（以下简称“日本鲍布森”）以货币、实物出资 807,968.00 美元，占注册资本的 36.07%，日本日绵株式会社（以下简称“日本日绵”）以货币、实物出资 312,032.00 美元，占注册资本的 13.93%。

1988 年 10 月 18 日，中华人民共和国国家工商行政管理局核发了注册号为工商企合鲁

淄字第 00766 号的《企业法人营业执照》。

公司初始设立时股权结构如下：

股东名称	注册资本（美元）	实收资本（美元）	股权比例（%）	股权性质
淄博市服装二厂	784,000.00	784,000.00	35.00	法人股东
山东省服装进出口分公司	336,000.00	336,000.00	15.00	法人股东
日本鲍布森株式会社	807,968.00	807,968.00	36.07	法人股东
日本日绵株式会社	312,032.00	312,032.00	13.93	法人股东
合计	2,240,000.00	2,240,000.00	100.00	

1995 年 6 月，日本鲍布森与日本日绵签署《协议》，日本鲍布森将其持有公司的 80.80 万美元出资额全部转让给日本日绵。同年 8 月，董事会同意日本鲍布森将其持有公司的 80.80 万美元出资额全部转让给股东日本日绵。

1995 年 11 月 10 日，淄博市对外经济贸易委员会出具淄外经贸外资字（1995）89 号关于《淄博鲍布森有限公司“关于合资企业有关事项变更的申请报告”的批复》，同意原“淄博鲍布森有限责任公司”注册资本减少为 224 万美元；同意股东日本鲍布森将其持有鲍布森的 80.8 万美元出资额全部转让给股东日本日绵；同意合资公司名称由“淄博鲍布森有限公司”变更为“淄博华绵制衣有限公司”。

1995 年 11 月 13 日，山东省人民政府换发外经贸鲁府字（1988）183 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实收资本（万美元）	股权比例（%）	股权性质
淄博市服装二厂	78.40	78.40	35.00	法人股东
山东省服装进出口分公司	33.60	33.60	15.00	法人股东
日本日绵	112.00	112.00	50.00	法人股东
合计	224.00	224.00	100.00	

2001 年 9 月 3 日，股东服装公司更名为绮丽集团有限公司（以下简称“绮丽集团”）并办理了工商变更登记。

2002 年 1 月 21 日，根据博山区企业改制工作领导小组出具博企改发（2001）12 号《关于同意淄博服装二厂转让淄博华绵制衣股份有限公司投资股份的批复》、服装二厂与淄博市博山颜光服装有限公司（以下简称“颜光服装”）签订的《转让协议》、董事会决议、淄博市对外贸易经济合作局出具的淄外经贸外资字（2002）5 号《关于淄博华绵制衣有限公司变更中方投资者的批复》，服装二厂将其持有公司的 78.40 万美元出资额，作价人民币 648.91 万元转让给颜光服装。

2002 年 1 月 21 日，山东省人民政府换发外经贸鲁府字（1988）183 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实收资本（ 万美元）	股权比例（%）	股权性质
颜光服装	78.40	78.40	35.00	法人股东
绮丽集团	33.60	33.60	15.00	法人股东
日本日綿	112.00	112.00	50.00	法人股东
合计	224.00	224.00	100.00	

2004 年 7 月 23 日，根据董事会决议、淄博市对外贸易经济合作局出具的淄外经贸外资字（2004）73 号《关于淄博华绵制衣有限公司外方投资者名称变更的批复》，日本日綿更名为日本双日株式会社（以下简称“日本双日”）。

2010 年 4 月 21 日，根据公司董事会决议、颜光服装与绮丽集团有限及日本双日分别签订的《股权转让协议》、淄博市商务局出具外经贸外资字（2010）21 号《关于同意淄博华绵制衣有限公司股权转让的批复》，绮丽集团有限及日本双日分别将其持有公司 15%和 25%的股权转让给颜光服装。

2010 年 3 月 17 日，山东省人民政府换发商外资鲁府字（1988）0183 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实收资本（ 万美元）	股权比例（%）	股权性质
颜光服装	168.00	168.00	75.00	法人股东
日本双日	56.00	56.00	25.00	法人股东
合计	224.00	224.00	100.00	

2011 年 1 月 27 日，根据董事会决议、颜光服装与东日本双日签署的《股权转让协议》、淄博市商务局出具的淄商务外资字（2011）17 号《关于同意淄博华绵制衣有限公司股权转让的批复》，颜光服装以 15.11 万元人民币的价格受让日本双日持有公司的 44.80 万美元出资额。

2011 年 1 月 27 日，公司取得山东省人民政府核发商外资鲁府淄字（2011）0064 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实收资本（ 万美元）	股权比例（%）	股权性质
颜光服装	212.80	212.80	95.00	法人股东
日本双日	11.20	11.20	5.00	法人股东
合计	224.00	224.00	100.00	

根据 2012 年 1 月 19 日公司董事会决议、颜光服装与日本双日签署的《股权转让协议》和《终止合资经营协议书》、2012 年 1 月 31 日淄博市商务局出具淄商务外资字（2012）7 号《关于同意淄博华绵制衣有限公司股权转让由中外合资企业变更为内资企业的批复》，日

本双日将其持有的公司 5.00%的股权（计 11.2 万美元）以 3.78 万元人民币的价格转让给颜光服装；同时企业类型由中外合资企业变更为内资企业；收回商外资鲁府淄字（2011）0064 号外商投资企业批准证书。同时注册资本 224.00 万美元按照 1995 年 12 月 20 日山东淄博会计师事务所出具的淄会师外（95）第 324 号《注册资本验证报告书》中汇率：1 美元兑换人民币 3.72 元，折算为 833.28 万元人民币。本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	股权比例（%）	股权性质
颜光服装	8,332,800.00	8,332,800.00	100.00	法人股东
合计	8,332,800.00	8,332,800.00	100.00	

2015 年 7 月 15 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程，申请新增注册资本人民币 2,567,200.00 元，由淄博市博山颜光服装有限公司以实物出资，该出资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信验字【2015】第 3-00049 号验资报告验证。本次增资后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	股权比例（%）	股权性质
颜光服装	10,900,000.00	10,900,000.00	100.00	法人股东
合计	10,900,000.00	10,900,000.00	100.00	

2015 年 7 月 31 日，根据股东会决议及颜光服装与高菲签署的《股权转让协议》，颜光服装将其持有公司的 436.00 万元出资额以 436.00 万元的价格转让给新股东高菲。同时股东淄博市博山颜光服装有限公司更名为淄博市博山颜光经贸有限公司（以下简称“颜光经贸”）。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	股权比例（%）	股权性质
淄博市博山颜光经贸有限公司	6,540,000.00	6,540,000.00	60.00	法人股东
高菲	4,360,000.00	4,360,000.00	40.00	自然人股东
合计	10,900,000.00	10,900,000.00	100.00	

2015 年 10 月 15 日，公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会，公司整体变更为股份有限公司，注册资本仍为人民币 10,900,000.00 元。以公司截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 34,963,606.87 元折股 10,900,000 股，每股面值人民币 1 元，折股后公司股东持股比例不变，净资产与注册资本之间的差额计入资本公积。上述变更业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字（2015）第 3-00074 号验资报告验证。

2015 年 10 月 27 日，淄博市工商行政管理局核准本次变更申请，核发统一社会信用代码为 91370300613290442Q 的《营业执照》。

本次改制后，公司的股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
淄博市博山颜光经贸有限公司	6,540,000.00	60.00	法人股东

高菲	4,360,000.00	40.00	自然人股东
合计	10,900,000.00	100.00	

根据 2016 年 8 月 22 日股东大会决议及修改后的章程规定，公司申请增加股本 10,900,000.00 元，以公司总股本 10,900,000 股为基数，以资本公积金 10,900,000 元向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后公司股本 21,800,000.00 元。公司股本及股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
淄博市博山颜光经贸有限公司	13,080,000.00	60.00	法人股东
高菲	8,720,000.00	40.00	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2018 年 8 月至 12 月，颜光经贸通过多次集合竞价转让方式，减持公司 8,720,000 股，持股从 60.00%变为 20.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，历经多次转让，公司股本及股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
淄博市博山颜光经贸有限公司	4,360,000.00	20.00	法人股东
高菲	8,720,000.00	40.00	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	8,719,000.00	39.995	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2018 年 12 月 21 日山东省淄博市中级人民法院出具司法裁定书，高延民持有的颜光经贸 95% 股份被裁定给青岛环亚投资有限公司（以下简称“青岛环亚”），青岛环亚间接持有本公司 4,360,000 股，持股比例 20%，于 2018 年 12 月 25 日执行完毕；高菲持有公司 8,720,000 股（占比 40%）也被裁定给青岛环亚，于 2019 年 1 月 16 日在中国结算北京分公司办理过户手续。

2019 年 1 月 15 日淄博市博山颜光经贸有限公司将持有公司 20% 股权转让给淄博强大泵业有限公司。转让后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
淄博强大泵业有限公司	4,360,000.00	20.00	法人股东
青岛环亚投资有限公司	8,720,000.00	40.00	法人股东
山东醇熟贸易有限公司	8,719,000.00	39.995	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2019 年 1 月 23 日在淄博市中级人民法院主持下，青岛环亚与高延民、高菲、许守英股权纠纷各方当事人达成和解并签订《和解协议书》，高延民、高菲、许守英将分次偿还所欠青岛环亚款项，青岛环亚将分次将其持有华棉制衣股份转让给高菲。

2019 年 2 月 17 日淄博强大泵业有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 20.00%股权的表决权全部委托给高菲。2019 年 2 月 17 日山东醇熟贸易有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 39.995%股权的表决权全部委托给高菲。

2019 年 3 月，淄博强大泵业有限公司将其持有的本公司 20%股权 4,360,000 股转让给高菲。

2019 年 9 月董事于志群先生去世，董事张志玲女士、监事杨玉芬女士、职工监事赵明辞职，通过公司第二届董事会第七次会议，任命南祥先生为董事、赵明先生为公司董事、丁岩先生为监事；通过 2019 年第一次职工大会，选举并任命高延明先生为公司职工监事。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股本及股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
青岛环亚投资有限公司	8,720,000.00	40.00	法人股东
高菲	4,360,000.00	20.00	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	8,719,000.00	39.995	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2020 年 3 月，公司增加经营范围，由“生产以坚固呢面料为主的服装,销售本公司生产的产品；货物进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)”变为“生产销售以坚固呢面料为主的服装；货物进出口；第一类、第二类、第三类医疗器械及其配件的生产和销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)”。

2020 年 3 月 20 日，青岛环亚投资有限公司通过执行裁定方式减持本公司股份 8,720,000.00 股，持股比例从 40.00%变更为 0.00%；对手方高菲持股比例由 20.00%增加到 60.00%，本公司的第一大股东由青岛环亚有限公司变更为高菲，同时为控股股东。本次股份变更后，公司实际控制人未发生变化，仍为高延民、高菲。截至本报告报出日，公司股本及股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
高菲	13,080,000.00	60.00	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	8,719,000.00	39.995	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2020 年 3 月 27 日，信息披露义务人高菲通过盘后协议转让方式，将本公司 1,090,000 股转让给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 60.00%变为 55.00%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 39.995%变为 44.995%。变更后公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
------	---------	---------	------

高菲	11,990,000.00	55.00	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	9,809,000.00	44.995	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2020 年 4 月 3 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，将本公司 1,000.00 股出售给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 55.00%变为 54.995%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 44.995%变为 45.00%。变更后公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
高菲	11,989,000.00	54.995	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	9,810,000.00	45.00	法人股东
侯思欣	1,000.00	0.005	自然人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

2020 年 4 月 9 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，增持 1000.00 股，合计拥有权益比例从 54.995%变为 55.00%，侯思欣权益比例由 0.005%变为 0.00%。变更后公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	股权比例（%）	股权性质
高菲	11,990,000.00	55.00	自然人股东
山东醇熟贸易有限公司	9,810,000.00	45.00	法人股东
合计	21,800,000.00	100.00	

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日以后颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2019 年度的公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原

金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产

生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生

的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综

合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

a 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

b 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或

需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；

金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合包括银行承兑汇票、代缴职工款项、职工备用金、应收合并范围内公司款项等。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	坏账准备计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00

1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 年以上	100.00

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。

转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行

抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

8、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等类别。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，进口面料按个别计价法确定其发出的实际成本；其他材料，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品领用时采用一次摊销法；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10.00	3.00-4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	10.00	18.00-30.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

11、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

12、资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述信用减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利。其中：

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益；企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用。

（4） 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、收入的确认原则

（1） 销售商品

本公司为服装加工企业，产品为各类服装，服装销售在同时满足下列条件时，确认收入实现：公司已按合同订单的约定完成服装加工，并将产品运达合同约定的地点，从购货方收取货款或取得收款权利时。

公司服装产品出口国外，对于出口外销销售收入确认方法：货物装船，取得海关报关单后公司确认收入实现。

（2） 提供劳务

本公司提供的劳务为来料加工，根据合同约定，公司完成服装加工，得到委托方检验合格后确认劳务收入实现。

（3） 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

17、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

18、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

19、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号--金融工具转移》《企业会计准则第 24 号--套期保值》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，可对比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。本次会计准则政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（简称“财会〔2019〕6 号”），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按照如下的规定编制财务报表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

利润表增加“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

企业应当采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

本公司根据财会【2019】6 号及其解读规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

原报表列示项目及金额		新报表列示项目及金额	
应收票据及应收账款	14,393,650.88	应收票据	
		应收账款	14,393,650.88
应付票据及应付账款	625,668.62	应付票据	
		应付账款	625,668.62
减：资产减值损失	-848,300.16	加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	848,300.16
		加：信用减值损失（损失以“-”号填列）	

（2）会计估计变更

本公司报告期内无主要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	16.00、13.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	21,684.88	1,848.61

银行存款	1,199,741.90	23,243,584.07
合 计	1,221,426.78	23,245,432.68

注：截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无使用受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	24,165,811.23
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 年以上	
合 计	24,165,811.23

(2) 应收账款按风险分类

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收款项	24,165,811.23	100.00	1,208,290.56	5.00	22,957,520.67
合 计	24,165,811.23	100.00	1,208,290.56	5.00	22,957,520.67

(续)

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收款项	15,151,211.45	100.00	757,560.57	5.00	14,393,650.88
合 计	15,151,211.45	100.00	757,560.57	5.00	14,393,650.88

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

账 龄	2019.12.31			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	24,165,811.23	100.00	1,208,290.56	5.00

合 计	24,165,811.23	100.00	1,208,290.56	5.00
-----	---------------	--------	--------------	------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	757,560.57	450,729.99				1,208,290.56
合 计	757,560.57	450,729.99				1,208,290.56

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
双日纤维（上海）有限公司	23,190,344.50	1,159,517.23	95.97
苏州恆奕服饰有限公司	781,460.66	39,073.03	3.23
天津纺润国际贸易有限公司	144,832.99	7,241.65	0.60
诚衣（上海）商贸有限公司	49,173.08	2,458.65	0.20
合 计	24,165,811.23	1,208,290.56	100.00

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,577,720.60	100.00	1,684,353.38	91.67
1 至 2 年			153,085.60	8.33
合 计	2,577,720.60	100.00	1,837,438.98	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金 额	占预付账款总额的比例 (%)
淄博百家服装有限公司	1,500,000.00	58.19
泰国 KAIHARA	451,514.03	17.52
山东向尚服饰文化有限公司	237,583.50	9.22
淄博国能燃气有限公司	128,163.43	4.97
桑科国际有限公司	83,672.35	3.25

合计	2,400,933.31	93.15
----	--------------	-------

4、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,820,288.21	355,449.46
合计	12,820,288.21	355,449.46

(1) 按组合披露

组合	2019.12.31
无风险组合	195,943.14
账龄组合	13,289,310.60
合计	13,485,253.74

(2) 按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	13,287,310.60
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	2,000.00
4 年以上	
合计	13,289,310.60

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款及利息	12,999,683.56	
出口退税款		153,663.08
代垫职工保险费	195,943.14	180,051.27
往来款及其他	289,627.04	23,615.91
合计	13,485,253.74	357,330.26

说明：2019 年 1 月 13 日本企业与淄博博山纬理经贸有限公司签订借款合同，借款金额 16,000,000.00 元，年利率 7.5%，期限自 2019 年 1 月 14 日至 2019 年 9 月 30 日。2019 年 9 月 30 日，签订借款展期协议，将剩余 12,100,000.00 元展期一年，利率仍为 7.5%。目前淄博博山纬理经贸有限公司经营正常，不存在不能还款情形。

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,880.80			1,880.80
本期计提	663,084.73			663,084.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	664,965.53			664,965.53

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,880.80	663,084.73				664,965.53
合计	1,880.80	663,084.73				664,965.53

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 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 (%)	坏账准备年末余额	是否为关联方
淄博博山纬理经贸有限公司	借款及利息	12,999,683.56	1 年以内	96.40	649,984.18	否
淄博博山经伦商贸有限公司	往来款及其他	230,000.00	1 年以内	1.71	11,500.00	否
代垫职工个人保险费	往来款及其他	195,943.14	1 年以内	1.45	0.00	否
淄博市博山区人民法院	往来款及其他	24,000.00	1 年以内	0.18	1,200.00	否
朱龙义	往来款及其他	10,000.00	1 年以内	0.07	500.00	否
合计		13,459,626.70		99.81	663,184.18	

(8) 涉及政府补助的其他应收款

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,093,622.15		4,093,622.15	752,917.92		752,917.92
在产品	6,985,295.05		6,985,295.05	2,490,484.97		2,490,484.97
合 计	11,078,917.20		11,078,917.20	3,243,402.89		3,243,402.89

6、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
未抵扣税金		836,591.25
合 计		836,591.25

7、固定资产及累计折旧

1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	5,896,689.85	10,189,971.62	1,187,306.97	2,218,185.14	1,361,332.60	20,853,486.18
2、本年增加金额		278,810.73	28,007.72		6,548.67	313,367.12
(1) 购置		278,810.73	28,007.72		6,548.67	313,367.12
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、年末余额	5,896,689.85	10,468,782.35	1,215,314.69	2,218,185.14	1,367,881.27	21,166,853.30
二、累计折旧						
1、年初余额	4,784,954.61	7,983,702.15	1,004,469.93	1,125,651.91	630,040.38	15,528,818.98
2、本年增加金额	180,229.08	160,531.34	24,115.11	90,257.51	333,790.95	788,923.99
(1) 计提	180,229.08	160,531.34	24,115.11	90,257.51	333,790.95	788,923.99
(2) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报						

废						
(2) 合并范围减少						
4、年末余额	4,965,183.69	8,144,233.49	1,028,585.04	1,215,909.42	963,831.33	16,317,742.97
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	931,506.16	2,324,548.86	186,729.65	1,002,275.72	404,049.94	4,849,110.33
2、年初账面价值	1,111,735.24	2,206,269.47	182,837.04	1,092,533.23	731,292.22	5,324,667.20

其中：企业已经提足折旧仍在使用的固定资产中，房屋建筑物的原值 1,891,597.99 元，净值 189,159.80 元；机器设备原值 8,511,347.03 元，净值 851,134.70 元；电子设备原值 1,040,142.60 元，净值 104,014.26 元；运输设备原值 356,034.00 元，净值 35,603.40 元，其他设备原值 306,294.00 元，净值 30,629.40 元。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值	1,969,500.00	1,969,500.00
1、年初余额	1,969,500.00	1,969,500.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	1,969,500.00	1,969,500.00
二、累计摊销		

1、年初余额	795,375.00	795,375.00
2、本年增加金额	227,250.00	227,250.00
(1) 摊销	227,250.00	227,250.00
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	1,022,625.00	1,022,625.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	946,875.00	946,875.00
2、年初账面价值	1,174,125.00	1,174,125.00

9、递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	468,314.02	1,873,256.08	189,860.34	759,441.36
合 计	468,314.02	1,873,256.08	189,860.34	759,441.36

10、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预付设备款	1,800,000.00	1,800,000.00
合 计	1,800,000.00	1,800,000.00

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	4,614,365.06	625,668.62
1 至 2 年	247,077.14	
合 计	4,861,442.20	625,668.62

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	2,703,675.78	16,308,899.19	16,214,605.29	2,797,969.68
二、离职后福利—设定提存计划列示		2,265,103.79	2,265,103.79	
合 计	2,703,675.78	18,574,002.98	18,479,709.08	2,797,969.68

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,000,000.00	14,175,816.02	14,586,858.97	588,957.05
2、职工福利费		441,425.60	441,425.60	
3、社会保险费		1,186,320.72	1,186,320.72	
其中：医疗保险费		933,218.01	933,218.01	
工伤保险费		119,808.97	119,808.97	
生育保险费		133,293.74	133,293.74	
4、住房公积金	1,703,675.78	505,336.85		2,209,012.63
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,703,675.78	16,308,899.19	16,214,605.29	2,797,969.68

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险		2,171,921.15	2,171,921.15	
2、失业保险费		93,182.64	93,182.64	
合 计		2,265,103.79	2,265,103.79	

13、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	57,657.21	
企业所得税	3,172,730.70	2,564,917.08
房产税	11,241.73	11,241.73
个人所得税		52.16
土地使用税	39,673.48	46,049.56
印花税	4,094.10	2,566.20
城建税和水利基金	6,365.68	
合 计	3,291,762.90	2,624,826.73

14、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
保证金及其他	3,000.00	1,000.00
个人垫款	1,600.00	1,600.00
合 计	4,600.00	2,600.00

15、股本

项目	2018.12.31	本期增减				2019.12.31
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,800,000.00					21,800,000.00

16、资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	13,163,606.87			13,163,606.87
合 计	13,163,606.87			13,163,606.87

17、盈余公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	2,397,980.91	132,055.05		2,530,035.96
合 计	2,397,980.91	132,055.05		2,530,035.96

18、未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	9,082,259.77	5,664,804.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,082,259.77	5,664,804.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,320,550.48	3,797,172.31
减：提取法定盈余公积	132,055.05	379,717.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,270,755.20	9,082,259.77

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,918,627.87	81,329,603.80	97,797,111.09	88,966,391.14

其他业务	3,093,698.23	3,034,612.76	223,399.25	
合 计	92,012,326.10	84,364,216.56	98,020,510.34	88,966,391.14

(2) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
进料加工	36,723,089.36	33,060,248.77	66,926,696.21	62,833,123.67
内销产品	52,195,538.51	48,269,355.03	30,870,414.88	26,133,267.47
合 计	88,918,627.87	81,329,603.80	97,797,111.09	88,966,391.14

20、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
地方教育费附加	88,998.74	54,001.95
城市维护建设税	311,495.60	189,006.82
教育费附加	133,498.11	81,002.92
房产税	44,966.92	44,966.92
土地使用税	158,693.94	184,198.32
车船使用税	3,700.80	2,141.60
印花税	35,972.20	49,644.80
水利基金	22,249.69	13,500.49
合 计	799,576.00	618,463.82

21、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
运输费	620,206.21	542,296.33
报关劳务费	203,628.60	311,269.28
职工薪酬	243,758.48	201,818.59
邮费	58,552.31	72,121.69
差旅费	22,512.00	20,136.70
招待费	8,716.00	7,425.00
通讯费	1,836.00	994.00
折旧费	832.11	471.60
仓储费		14,822.31
其他	5,904.51	
合 计	1,165,946.22	1,171,355.50

22、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,833,488.32	1,266,327.12
修理费	114,016.46	56,541.58
折旧费	359,671.66	323,592.14
差旅费	193,356.90	150,214.45
保险费	24,834.07	30,654.11
运输费	53,159.48	65,520.56
中介服务费	694,882.13	984,101.49
业务招待费	135,815.99	143,781.57
无形资产摊销	227,250.00	227,250.00
土地、场地租赁费	505,885.41	517,735.82
培训费	2,096.00	2,050.00
通讯费	36,563.83	32,119.51
其他	196,498.06	163,234.10
合 计	4,377,518.31	3,963,122.45

23、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出		30,575.00
减：利息收入	917,941.60	71,100.80
汇兑损失	366,538.81	
减：汇兑收益	860,662.84	574,058.27
手续费	55,126.80	38,057.43
合 计	-1,356,938.83	-576,526.64

24、其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	158,760.30	320,042.50
合 计	158,760.30	320,042.50

注：根据市人社局、市发改委、市经信委、市财政局联合下发的《关于实施稳岗返还政策有关问题的通知》（淄人社字[2019]101号）本企业享受稳岗返还补贴 69,909.00 元；根据《关于印发<淄博市就业补助资金管理办法>的通知》（淄财社[2019]22号）本企业享受就业补助金返还 88,851.30 元。

计入当期损益的政府补助

补助项目	与资产/收益相关	2019 年度	2018 年度
------	----------	---------	---------

失业保险岗位补贴	收益		320,042.50
稳岗返还	收益	69,909.00	
就业补助金返还	收益	88,851.30	
合 计		158,760.30	320,042.50

25、信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-1,113,814.72	
合 计	-1,113,814.72	

26、资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		848,300.16
合 计		848,300.16

27、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		2,100.00	
合 计		2,100.00	

28、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		806,500.00	
其他	56,140.56	5,747.93	56,140.56
合 计	56,140.56	812,247.93	56,140.56

29、营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
罚款支出	2,000.00	7,445.85	2,000.00
处置固定资产损失		683,272.78	
其他	360.00	85,126.75	360.00
合 计	2,360.00	775,845.38	2,360.00

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	718,637.18	1,075,301.93

递延所得税费用（负债为“+”、资产为“-”）	-278,453.68	212,075.04
合 计	440,183.50	1,287,376.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	
利润总额	1,760,733.98	
按法定/适用税率计算的所得税费用	440,183.50	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
所得税费用	440,183.50	

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助款	158,760.30	1,126,542.50
利息收入	917,941.60	71,100.80
往来款项及其他	7,603,852.68	558,438.10
收到社保个人部分	1,387,888.16	
合 计	10,068,442.74	1,756,081.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
付现的管理费用和销售费用	2,878,463.96	3,069,515.22
手续费支出		38,057.43
罚款	2,360.00	7,445.85
往来款项及其他	6,730,000.00	
合 计	9,610,823.96	3,115,018.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
资金拆借	23,600,000.00	25,430,000.00
收回受限资金、质押存款		6,534,200.00
合 计	23,600,000.00	31,964,200.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
资金拆借	35,930,000.00	18,500,000.00
受限资金、质押存款		6,863,200.00
合 计	35,930,000.00	25,363,200.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,320,550.48	3,797,172.31
加：资产减值准备	1,113,814.72	-848,300.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	788,923.99	929,340.03
无形资产摊销	227,250.00	227,250.00
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-2,100.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		683,272.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-848,758.08	-463,731.71
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-278,453.68	212,075.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,835,514.31	10,104,524.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,412,562.69	12,935,882.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,697,391.86	-20,037,271.32
其他	-53,780.56	
经营活动产生的现金流量净额	-3,281,138.27	7,538,113.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,221,426.78	16,382,232.68
减：现金的期初余额	16,382,232.68	2,372,361.38
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	-15,160,805.90	14,009,871.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年度	2018 年度
一、现金	1,221,426.78	16,382,232.68
其中：库存现金	21,684.88	1,848.61

可随时用于支付的银行存款	1,199,741.90	16,380,384.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,221,426.78	16,382,232.68

(3) 本企业无所有权或使用权收到限制的资产。

33、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	9,541.65	6.9762	66,561.76
其中：美元	9,541.65	6.9762	66,561.76
日元			
应收账款			
其中：美元			
日元			

34、政府补助

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
稳岗返还	69,909.00	其他收益	69,909.00
就业补助金返还	88,851.30	其他收益	88,851.30
合 计	158,760.30		158,760.30

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司 2019 年 12 月 31 日无母公司。

公司实际控制人为高延民、高菲。

2018 年 12 月 21 日山东省淄博市中级人民法院出具司法裁定书，高延民持有的颜光经贸 95% 股份被裁定给青岛环亚，青岛环亚间接持有本公司 4,360,000 股，持股比例 20%，于 2018 年 12 月 25 日执行完毕；高菲持有公司 8,720,000 股（占比 40%）也被裁定给青岛环亚，于 2019 年 1 月 16 日在中国结算北京分公司办理过户手续。

2018 年 12 月 31 日，高延民通过持有颜光经贸 95% 股份间接持有本公司 20% 股权，高菲持有本公司 40% 股权，为一致行动人。

2019 年 1 月 15 日淄博市博山颜光经贸有限公司将持有公司 20% 股权转让给淄博强大泵业有限公司。

2019 年 2 月 17 日淄博强大泵业有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所

持公司 20.00% 股权的表决权全部委托给高菲。2019 年 2 月 17 日山东醇熟贸易有限公司与高菲签订《股东表决权委托协议》，将其所持公司 39.995% 股权的表决权全部委托给高菲。

2019 年 3 月，淄博强大泵业有限公司将其持有的本公司 20% 股权 4,360,000 股转让给高菲。至此，高菲持有本公司 59.995% 表决权，为公司实际控制人。

2020 年 3 月 20 日，青岛环亚投资有限公司通过执行裁定方式减持本公司股份 8,720,000.00 股，持股比例从 40.00% 变更为 0.00%；对手方高菲持股比例由 20.00% 增加到 60.00%，本公司的第一大股东由青岛环亚有限公司变更为高菲，同时为控股股东。本次股份变更后，公司实际控制人未发生变化，仍为高延民、高菲。

2020 年 3 月 27 日，信息披露义务人高菲通过盘后协议转让方式，将本公司 1,090,000 股转让给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 60.00% 变为 55.00%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 39.995% 变为 44.995%。

2020 年 4 月 3 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，将本公司 1,000.00 股出售给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 55.00% 变为 54.995%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 44.995% 变为 45.00%。

2020 年 4 月 9 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，增持 1000.00 股，合计拥有权益比例从 54.995% 变为 55.00%，侯思欣权益比例由 0.005% 变为 0.00%。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
高菲	董事长、董事会秘书
高延民	法定代表人
山东醇净水处理有限公司	实际控制人 60% 控股的企业
青岛环亚投资有限公司	占股 40% 的股东
山东淄博民康药业包装有限公司	实际控制人高延民、高菲实际控制并分别担任董事长、董事兼总经理的企业
山东醇熟贸易有限公司	2019 年 12 月 31 日，持有淄博华绵制衣股份有限公司 39.995% 股权，截止 2020 年 4 月 21 日持有淄博华绵制衣股份有限公司 45% 股权，实际控制人高延民占股 40% 的企业
山东祥瑞建筑工程咨询有限公司	母公司法定代表人张静 100% 控股的企业

3、关联租赁情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联方交易内容	金 额	
		2019 年度	2018 年度
淄博市博山颜光经贸有限公司	购买商品	360,000.30	307,692.30
合计		360,000.30	307,692.30

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
淄博市博山颜光经贸有限公司	颜光车间、办公室	550,000.00	517,735.82

4、关联方应收应付项目

本公司本年末无关联方应收应付项目。

5、关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东淄博民康药业包装有限公司	13,000,000.00	2018-7-17	2020-7-14	否
淄博市博山颜光经贸有限公司	5,000,000.00	2018-3-31	2019-4-2	是
山东淄博民康药业包装有限公司	10,000,000.00	2018-8-16	2019-8-14	是
山东淄博民康药业包装有限公司	7,700,000.00	2019-8-30	2020-8-24	否

注：本公司为山东淄博民康药业包装有限公司 1,300.00 万元的担保是民康药业 2018 年 7 月 17 日借款续贷的担保；为山东淄博民康药业包装有限公司 1,000.00 万元的担保是民康药业 2018 年 8 月 16 日借款续贷的担保；为山东淄博民康药业包装有限公司 770.00 万元的担保是民康药业 2019 年 8 月 30 日借款的担保；为淄博市博山颜光经贸有限公司 500.00 万元的担保是颜光经贸 2018 年 3 月 31 日借款续贷的担保；截至本年底，履行情况如上所示。

6、关联方资金拆借

本公司本年度无关联方资金拆借。

七、承诺及或有事项

1、本公司无重要承诺事项。

2、或有事项。

如“六、5 关联担保情况”所示，截至 19 年 12 月 31 日，未履行完的担保有：山东淄博民康药业包装有限公司 1300.00 万元和 770.00 万元两笔担保，目前该公司经营正常，预计不存在不能还款情形。

八、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司拟定 2019 年度不进行股利分配。

2、本公司资产负债表日后非调整事项。

(1) 如“六、1”所示，2020 年 3 月 20 日，青岛环亚投资有限公司通过执行裁定方式减持本公司股份 8,720,000.00 股，持股比例从 40.00% 变更为 0.00%；对手方高菲持股比例由 20.00% 增加到 60.00%，本公司的第一大股东由青岛环亚有限公司变更为高菲，同时为控股

股东。本次股份变更后，公司实际控制人未发生变化，仍为高延民、高菲。2020 年 3 月 27 日，信息披露义务人高菲通过盘后协议转让方式，将本公司 1,090,000 股转让给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 60.00%变为 55.00%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 39.995%变为 44.995%。2020 年 4 月 3 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，将本公司 1,000.00 股出售给山东醇熟贸易有限公司，合计拥有权益比例从 55.00%变为 54.995%，山东醇熟贸易有限公司权益比例由 44.995%变为 45.00%。2020 年 4 月 9 日，信息披露义务人高菲通过集合竞价方式，增持 1000.00 股，合计拥有权益比例从 54.995%变为 55.00%，侯思欣权益比例由 0.005%变为 0.00%。

(2) 本公司于 2020 年 4 月 9 日向山东醇泽医疗科技有限公司提供总额为 500.00 万元人民币的借款，用于该公司日常经营管理及企业运营资金周转等，借款期限约定于 2021 年 4 月 8 日归还，借款利率为年利率 7.5%。

九、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日华绵制衣公司尚有所得税 3,172,730.70 元未交，列示于应交税费-应交所得税项目。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益		-681,172.78
计入当期损益的政府补助（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）	158,760.30	1,126,542.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,780.56	-86,824.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	212,540.86	358,545.05
减：非经常性损益的所得税影响数	53,139.21	89,643.01
非经常性损益净额	159,401.65	268,902.04
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	159,401.65	268,902.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2019 年度		
	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
归属于公司股东的净利润	2.87%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	2.52%	0.05	0.05

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

淄博华绵制衣股份有限公司
董事会
2020年4月22日