

证券代码：430501

证券简称：超宇环保

主办券商：中泰证券



超宇环保

NEEQ : 430501

厦门超宇环保科技股份有限公司

Xiamen Chaoyu Environment Protection Joint Co.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



公司新厂房于 2019 年 1 月竣工验收并取得产权证书，目前办公楼、厂房装修及相关配套设施已进入尾声，预计 2020 上半年可招租投入使用。



2019 年 5 月份我公司通过知识产权管理体系认证并取得了证书，证书编号：404IPL191050ROS。



2019 年 6 月我公司荣获厦门市工业和信息化局“厦门市专精特新小微企业”称号。



2019 年我公司国家高新技术企业重新认定通过，并于 2019 年 11 月 21 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GR201935100154，有效期为三年。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、超宇环保	指	厦门超宇环保科技股份有限公司
全资子公司	指	厦门超宇贸易有限公司
公司章程	指	《厦门超宇环保科技股份有限公司章程》
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
丙纶毡、高温毡	指	一种新型环保过滤材料
过滤介质	指	新型环保过滤材料
报告期	指	2019 年年度
去年、上年度	指	2018 年年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人宿焕超、主管会计工作负责人陈和心及会计机构负责人（会计主管人员）陈和心保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术更新开发的风险	公司的产品技术受过滤介质的影响，产品具有一定优势，客户很难找到替代品，随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是行业内企业核心竞争力的关键因素，若公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。
2、客户依赖风险	2018 年度、2019 年度，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 72.14%和 71.26%，其中宜宾海丝特纤维有限责任公司占两期销售收入的比例分别为 43.16%和 26.13%。客户集中可能给公司的经营带来一定风险。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。
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	厦门超宇环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Chaoyu Environment Protection Joint Co.,LTD.
证券简称	超宇环保
证券代码	430501
法定代表人	宿焕超
办公地址	厦门市同安区城东工业区榕溪路 16 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宿艺菲
职务	董事会秘书
电话	0592-7022863
传真	0592-7022863
电子邮箱	xmcyhbkj@163.com
公司网址	www.xmcyhb.com
联系地址及邮政编码	厦门市同安区城东工业区榕溪路 16 号；361100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 6 月 22 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学纤维制造业-合成纤维制造-丙纶纤维制造（C2825）
主要产品与服务项目	新型节能环保过滤材料
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	41,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	宿焕超
实际控制人及其一致行动人	宿焕超、裴亚芹（夫妻，实际控制人）、宿艺菲（实际控制人之女）

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	913502007378955078	否

注册地址	厦门火炬高新区（同翔）产业基地 布塘中路 9 号-1	是
注册资本	41,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	彭国栋、于飞虎
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 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	10,187,709.06	24,894,571.87	-59.08%
毛利率%	23.85%	33.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,927,585.52	2,503,902.65	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,761,775.35	1,610,858.65	-
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)	-2.20%	2.87%	-
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)	-3.16%	1.85%	-
基本每股收益	-0.05	0.06	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	126,399,631.92	131,063,892.52	-3.56%
负债总计	39,926,153.04	42,662,828.12	-6.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,473,478.88	88,401,064.40	-2.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.14	-2.34%
资产负债率%(母公司)	31.63%	33.12%	-
资产负债率%(合并)	31.59%	32.55%	-
流动比率	183.84%	316.56%	-
利息保障倍数	-	2.93	-

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	4,645,894.63	13,079,017.00	-64.48%
应收账款周转率	1.12	2.31	-
存货周转率	1.45	3.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.56%	34.74%	-
营业收入增长率%	-59.08%	-47.09%	-
净利润增长率%	-176.98%	-75.96%	-

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	41,400,000	41,400,000	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
资产处置收益	4,166.67
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	977,233.13
非经常性损益合计	981,399.80
所得税影响数	147,209.97
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	834,189.83

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	11,072,209.26			

应收票据		333,785.90		
应收账款		10,738,423.36		
应付票据及应付账款	1,859,107.39			
应付账款		1,859,107.39		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所处行业为节能环保化纤新材料制造业，是专业从事新型环保过滤材料研发、生产和销售的高新技术企业。目前公司已拥有多项实用新型专利以及自主研发的新技术等。公司以其掌握的相关技术以及先进的生产工艺和精明强悍管理团队为基础通过直销渠道为客户提供新型环保过滤材料。我公司全资子公司厦门超宇贸易有限公司，主营建筑材料贸易，公司通过生产销售新型环保过滤材料和建筑材料贸易来获取相关收入、利润及现金流。

（一）采购模式

公司采购部负责采购工作，包括原材料供应市场信息调研和收集，对供应商货比三家、与物美价廉的供应商建立长期合作伙伴关系。

（二）生产模式

公司采取的生产模式为以销定产，有利于减少库存积压及资金占用。

（三）销售模式

公司主营业务主要面对化工、化纤、水泥、热电、钢铁、酿酒、醋酸等企业，因公司产品竞争对手很少，故采用直接销售模式。在直接销售模式下，公司通过客户主动来电、销售人员利用自己的社会关系或直接联系潜在客户的方式推销公司的产品。直接销售模式能够有效的实现缩短需求通道、贴近顾客；同时更好的将客户意见、需求迅速反馈回公司，有助于公司战略调整和战术转换。

（四）盈利模式

盈利主要通过为客户提供新型环保过滤材料、建筑材料，从而收取相应的收入，而相应的成本主要包括生产环保过滤毡产品所需丙纶纤维、PPS、PTFE、水泥及相应基布和辅助材料，以及水电费和工人成本。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期内子公司暂停销售建筑材料业务。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

随着国家节能环保宏观政策的不断深入，化纤、水泥、热电、钢铁等行业的环境治理和节能减排工作受到国家高层的重视，为本公司的新型环保过滤材料提供了新的发展空间。同时，随着国内人民生活水平进一步改善和全面建设小康社会进程的加快推进，也将直接推动化纤产品消费的增加。公司产品主要运用于化工、化纤、造纸等下游行业的液体过滤及水泥、钢铁、热电行业排放气体的治理和大气污染的治理，本行业与上下游行业发展密切相关，下游行业对本行业的发展具有较大的牵引作用，国家对环保要求的提高直接决定了下游行业对本公司产品的需求。本公司产品是朝阳产业的一部份，具有良好的发展前景。但国家对环保治理加大使部份客户受到很大影响加上中美贸易战的影响，使本公司生产、经营有较大影响，公司将坚持稳健的经营策略，保证公司健康的财务状况，努力为股东谋求更大收益。报告期内经营情况如下：

(一) 财务状况

报告期末，公司资产总额为 126,399,631.92 元，比上年年末为 131,063,892.52 元，减少 4,664,260.60 元，同比下降 3.56%。主要为①货币资金较上年年末减少 461,821.50 元，同比下降 52.75%，主要原因为本年度公司支付新建厂房利息、写字楼按揭和付息以及经营费用，导致期末货币资金较上年减少。②应收账款较上年年末减少 3,361,329.87 元，同比下降 31.30%，主要原因为报告期内销售收入下降、应收账款相应减少以及公司本年度加大回款力度，导致期末余额较上年年末减少。③其他应收款较上年年末减少 1,591,592.20 元，同比下降 43.42%，主要原因是报告期内收回厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会的履约保证金及本期计提的其他应收款坏账准备增加，导致期末其他应收款较上年年末减少。④存货较上年年末增加 1,861,111.90 元，同比增长 42.11%，主要原因是本期增加产成品的库存，为来年销售做好储备，因此导致期末余额较上年年末增加。⑤其他流动资产较上年年末减少 2,186,567.99 元，同比下降 65.82%，主要原因为报告期内根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号规定，公司申请增值税进项税抵扣退税 1,780,399.9 元，导致期末余额较上年年末减少。

负债总额为 39,926,153.04 元，较上年年末减少 2,736,675.08 元，同比减少 6.41%，主要为：本期归还一年到期的非流动负债及长期借款共计 2,189,698.82 元所致。

净资产总额为 86,473,478.88 元，较上年期末减少 1,927,585.52 元，同比下降 2.18%，原因为本期亏

损导致未分配利润减少。

（二）经营成果

报告期内公司实现营业收入 10,187,709.06 元,较上年同期减少了 14,706,862.81 元,同比下降 59.08%,变动主要原因为:①受 2017 年延续至本年度国家环保督察影响个别客户限产整改影响及中美贸易战的影响,公司客户出口受限,使得丙纶毡需求下降;②高温毡主要应用在热电厂、水泥厂、垃圾焚烧厂,市场竞争激烈加之部份热电厂的燃料改为天然气,使得高温毡需求下降,致高温毡的销售收入下降,综上所述本期公司高温毡的产能及订单受到影响,导致销售收入较上年同期减少 21.75%;③丙纶粘胶混纺滤料为我公司的粗加工产品毛利较低,本期销售同比减少 43.39%,④全资子公司因采购水泥需要提前预付货款,销售的货款回款较慢,且经营产生的利润较薄,经公司管理层综合考虑已暂停子公司销售建筑材料业务,报告期内实现营业收入 6,483.01 元,较上年同期,同比减少 99.86%。

报告期内公司产品综合毛利率 23.85%,较上年同期下降 9.88 个百分点,主要为本期子公司暂停销售建筑材料业务,建筑材料业务其本身毛利低于公司环保材料销售毛利率及本期因丙纶毡、高温毡订单较少产值下降,而人工费用、机器设备折旧不变使得固定成本占比增加,导致本期产品综合毛利率下降。

报告期公司实现净利润-1,927,585.52 元,净利润减少 4,431,488.17 元,主要原因为本期销售收入下降,利润减少而期间费用较上年同期对比变化不大,因此导致营业利润较上年同期同比下降。

（三）现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 4,645,894.63 元,比去年同期减少流入 8,433,122.37 元,减少主要原因为:①本期销售收入下降,致销售收入收回的现金较上年同期减少 20,448,893.43 元,购买商品支付的现金较上年同期减少 8,187,939.77 元;②本期收到税收返还 1,780,399.90 元,主要原因为报告期内根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号规定,公司申请增值税进项税抵扣退税 1,780,399.90 元,③本期销售收入下降及因公司在建工程税费待抵扣延续至本年,导致本期支付的各项税费较上年同期减少 1,799,437.76 元;④支付其他与经营活动有关的现金减少 648,182.37 元,主要原因为本期付现费用减少。

投资活动产生现金净流出 1,017,820.55 元,较上年减少流出 44,989,453.87 元,主要原因为:①报告期内,公司没有购买理财产品,与上年同期对比投资收益减少 64,323.29 元;②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 87,000.00 元,系报告期内公司处置一台报废的汽车;③报告期内购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 50,966,777.16 元,主要原因为报告期内公司新厂房产于 2019 年 1 月竣工验收并取得产权证书,目前办公楼、厂房装修及相关配套设施已进入尾声,2020 年上半年可招租投入使用,所以本期在建工程投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额为-4,089,895.58 元，较上年同期减少流入 35,393,591.63 元，主要①报告期内生产经营借款较上年同期减少及公司在建工程已竣工验收后期的投入减少，资金需求量下降，因此借款收到的现金减少 36,400,000.00 元，而上年借款较往年增加致本期产生利息支出较上年同期增加 728,093.64 元，②本期较上借款减少，偿还债务支付的现金也相应减少 1,734,502.01 元。

(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	413,684.76	0.33%	875,506.26	0.67%	-52.75%
应收票据	1,080,000.00	0.85%	333,785.90	0.25%	223.56%
应收账款	7,377,093.49	5.84%	10,738,423.36	8.19%	-31.30%
预付账款	88,098.03	0.07%	219,759.48	0.17%	-59.91%
其他应收款	2,073,907.80	1.64%	3,665,500.00	2.80%	-43.42%
存货	6,280,456.69	4.97%	4,419,344.79	3.37%	42.11%
其他流动资产	1,135,490.45	0.90%	3,322,058.44	2.53%	-65.82%
投资性房地产	12,645,747.49	10%	12,892,662.85	9.84%	-1.92%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	26,042,607.14	20.60%	16,352,772.34	12.48%	59.25%
在建工程	60,871,681.99	48.16%	69,195,815.50	52.80%	-12.03%
无形资产	7,813,173.05	6.18%	7,997,841.09	6.10%	-2.31%
长期待摊费用	109,450.00	0.09%	169,150.00	0.13%	-35.29%
递延所得税资产	468,241.03	0.37%	881,272.51	0.67%	-46.87%
短期借款	4,000,000.00	3.16%	3,800,000.00	2.90%	5.26%
应付账款	1,655,528.04	1.31%	1,859,107.39	1.42%	-10.95%
应交税费	243,426.82	0.19%	568,560.10	0.43%	-57.19%
其他应付款	10,280.00	0.01%	25,777.93	0.02%	-60.12%
一年以内到期的非流动负债	4,109,854.29	3.25%	1,189,648.96	0.91%	2.34%
长期借款	28,896,246.06	22.86%	34,006,150.21	25.95%	-15.03%
递延收益	994,583.61	0.79%	1,209,583.53	0.92%	-17.77%
资产总计	126,399,631.92		131,063,892.52		

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年年末减少 461,821.50 元，同比下降 52.75%，主要原因为本年度公司支付新建厂房利息、写字楼按揭和付息以及经营费用，导致期末货币资金较上年减少。

2、应收票据较上年年末增加 746,214.10 元，同比增长 223.56%，主要原因为报告期内公司加大催收货款的力度，导致本期应收票据较上年年末增加。

3、应收账款较上年年末减少 3,361,329.42 元，同比下降 31.30%，主要原因为报告期内销售收入下降、应收账款相应减少以及公司本年度加大回款力度，导致期末余额较上年年末减少。

4、预付款项较上年年末减少 131,661.45 元，同比下降 59.91%，主要原因为报告期内公司减少预付货款，导致预付款项较上年年末减少。

5、其他应收款较上年年末减少 1,591,592.20 元，同比下降 43.42%，主要原因是报告期内收回厦门火炬高新技术产业开发管理委员会的履约保证金及本期计提的其他应收款坏账准备增加，导致期末其他应收款较上年年末减少。

6、存货较上年年末增加 1,861,111.90 元，同比增长 42.11%，主要原因是本期增加产成品的库存，为来年销售做好储备，导致期末余额较上年年末增加。

7、其他非流动资产较上年年末减少 2,186,567.99 元，同比下降 65.82%，主要原因为报告期内根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号规定，公司申请增值税进项税抵扣退税 1,780,399.9 元，导致期末余额较上年年末减少。

8、固定资产较上年年末增加 9,689,834.80 元，同比增长 59.25%，主要原因为本期可混纺针刺毡设备安装工程及 4#厂房由在建工程转入固定资产，导致期末余额较上年年末增加。

9、长期待摊费用较上年年末减少 59,700.00 元，同比下降 35.29%，主要原因为本期公司老厂区厂房修缮费用摊销，导致期末余额较上年年末减少。

10、递延所得税资产较上年年末减少 413,031.48 元，同比下降 46.87%，主要原因为报告期内销售收入下降应收账款减少，计提坏账同比下降所致。

11、应交税费较上年年末减少 325,133.28 元，同比下降 57.19%，主要原因为本期因销售收入和利润减少致应交税费相应减少。

12、其他应付款较上年末减少 15,497.93 元，同比下降 60.12%，主要原因为本期支付了其他费用，导致期末余额较上年年末减少。

13、一年内到期的非流动负债较上年增加 2,920,205.33 元，同比增长 245.47%，主要原因为公司因新建厂房的长期借款一年内到期转入 280 万元。

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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	10,187,709.06	-	24,894,571.87	-	-59.08%
营业成本	7,757,977.63	76.15%	16,498,667.01	66.27%	-52.98%
毛利率	23.85%	-	33.73%	-	-
销售费用	439,419.02	4.31%	360,906.89	1.45%	21.75%
管理费用	1,596,771.55	15.67%	1,650,872.04	6.63%	-3.28%
研发费用	636,058.95	6.24%	1,460,655.30	5.87%	-56.45%
财务费用	480,198.62	4.71%	507,927.51	2.04%	-5.46%
信用减值损失	-1,549,019.55	-15.20%	0	0%	-
资产减值损失	0	0%	-2,533,308.76	-10.18%	-
其他收益	462,433.13	4.54%	834,316.71	3.35%	-44.57%
投资收益	0	0%	64,323.29	0.26%	-100%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	4,166.67	0.04%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	-2,041,329.57	-20.04%	2,493,118.01	10.01%	-
营业外收入	514,800.00	5.05%	152,000.00	0.61%	238.68%
营业外支出	00	0%	0	0	-
净利润	-1,927,585.52	-18.91%	2,503,902.65	10.06%	-

项目重大变动原因:

1、营业收入 10,187,709.06 元，较上年同期减少了 14,706,862.81 元，同比下降 59.08%，变动主要原因为：①受 2017 年延续至本年度国家环保督察影响个别客户限产整改影响及中美贸易战的影响，公司客户出口受限，使得丙纶毡需求下降；②高温毡主要应用在热电厂、水泥厂、垃圾焚烧厂，市场竞争激烈加之部份热电厂的燃料改为天然气，使得高温毡需求下降，致高温毡的销售收入下降，综上所述本期公司高温毡的产能及订单受到影响，导致销售收入较上年同期减少 21.75%；③丙纶粘胶混纺滤料为我公司的粗加工产品毛利较低，本期销售同比减少 43.39%，④全资子公司因采购水泥需要提前预付货款，销售的货款回款较慢，且经营产生的利润较薄，经公司领导综合考虑已暂停子公司销售建筑材料业务，报告期内实现营业收入 6,483.01 元，较上年同期，同比减少 99.86%。

2、营业成本较上年年末下降 52.98%，主要原因为营业收入下降 59.08%导致成本同步下降。

3、研发费用减少 824,596.35 元，较上年同期下降 56.45%，主要原因是：报告期内研发项目较上年同期减少，研发费用同比下降。

4、投资收益较上年年末减少 64,323.29 元，主要原因为报告期内公司没有购买理财产品，因此不产生投资收益。

5、营业利润减少 4,534,447.58 元，主要原因为本期销售收入下降利润减少而期间费用较上年同期对

比变化不大，因此导致营业利润较上年年末同比下降。

6、营业外收入增加 362,800.00 元，较上年同期增加 238.684%，主要原因为本期收到的政府补贴较上年同期增加所致。

7、净利润减少 4,431,488.17 元，同比减少 176.98%，主要原因为本期销售收入下降，利润减少而期间费用较上年同期对比变化不大，因此导致营业利润较上年年末同比下降。

(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	10,179,655.96	24,889,089.11	-59.10%
其他业务收入	8,053.10	5,482.76	46.88%
主营业务成本	7,757,977.63	16,498,667.01	-52.98%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√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%	
丙纶毡	5,292,393.14	51.95%	13,262,159.80	53.27%	-60.09%
高温毡	3,074,811.21	30.18%	3,929,244.88	15.78%	-21.75%
丙纶粘胶混纺滤料	1,683,727.89	16.53%	2,974,056.55	11.95%	-43.39%
加工收入			4,667.24	0.02%	-100%
溶解浆	122,240.71	1.20%	0	0%	0
水泥	6,483.01	0.06%	4,718,960.64	18.96%	-99.86%
合计	10,179,655.96	99.92%	24,889,089.11	99.98%	-59.10%

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%	
华东地区	4,667,669.92	45.82%	9,604,328.94	38.58%	-51.40%
华南地区	140,958.21	1.38%	-	-	0%
东北地区	56,637.16	0.56%	97,804.42	0.39%	-42.09%
华中地区	153,613.67	1.51%	140,111.99	0.56%	9.64%
华北地区	781,038.33	7.67%	3,050,728.35	12.25%	-74.40%
西北地区	1,719,412.59	16.87%	1,253,897.72	5.04%	37.13%

西南地区	2,660,326.08	26.11%	10,742,217.69	43.16%	-75.23%
合计	10,179,655.96	99.92%	24,889,089.11	99.98%	-59.10%

收入构成变动的原因:

本年度主营业务收入同比下降 59.10%，变动主要原因为：①受 2017 年延续至本年度国家环保督察影响个别客户限产整改影响及中美贸易战的影响，公司客户出口受限，使得丙纶毡需求下降；②高温毡主要应用在热电厂、水泥厂、垃圾焚烧厂，市场竞争激烈加之部份热电厂的燃料改为天然气，使得高温毡需求下降，致高温毡的销售收入下降，综上所述本期公司高温毡的产能及订单受到影响，导致销售收入较上年同期减少 21.75%；③丙纶粘胶混纺滤料为我公司的粗加工产品毛利较低，本期销售同比减少 43.39%，④全资子公司因采购水泥需要提前预付货款，销售的货款回款较慢，且经营产生的利润较薄，经公司领导综合考虑已暂停子公司销售建筑材料业务，报告期内实现营业收入 6,483.01 元，较上年同期，同比减少 99.86%。

报告期内公司产品综合毛利率 23.85%，较上年同期下降 9.88 个百分点，主要为本期子公司暂停销售建筑材料业务，建筑材料业务其本身毛利低于公司环保材料销售毛利率及本期因丙纶毡、高温毡订单较少产值下降，而人工费用、机器设备折旧不变使得固定成本占比增加，导致本期产品综合毛利率下降。

(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	宜宾海丝特纤维有限责任公司	2,660,326.08	26.13%	否
2	常州万容新材料科技有限公司	1,827,876.11	17.96%	否
3	新疆中泰纺织集团有限公司	1,654,191.35	16.25%	否
4	苍南县益丰纺织有限公司	620,646.54	6.10%	否
5	杭州盈中纺织有限公司	490,327.70	4.82%	否
合计		7,253,367.78	71.26%	-

注：①宜宾海丝特纤维有限责任公司、宜宾丝丽雅集团有限公司、宜宾丝丽雅股份有限公司、成都丽雅纤维股份有限公司属于同一控制，销售收入合并计算到宜宾海丝特纤维有限责任公司披露。

②新疆中泰纺织集团有限公司、阿拉尔市中泰纺织科技有限公司属于同一控制，销售收入合并计算到新疆中泰纺织集团有限公司

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	常州万容新材料科技有限公司	1,603,304.93	22.93%	否
2	成都丽雅纤维股份有限公司	954,832.16	13.65%	否
3	淄博市博山彤望福利化纤有限公司	851,231.09	12.17%	否
4	宜宾丝丽雅纺织贸易有限公司	793,090.75	11.34%	否
5	厦门翔鹭化纤股份有限公司	629,148.20	9.00%	否
合计		4,831,607.13	69.09%	-

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	4,645,894.63	13,079,017.00	-64.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,017,820.55	-46,007,274.42	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,089,895.58	31,303,696.05	

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 4,645,894.63 元，比去年同期减少流入 8,433,122.37 元，减少主要原因为：①本期销售收入下降，致销售收入收回的现金较上年同期减少 20,448,893.43 元，购买商品支付的现金较上年同期减少 8,187,939.77 元；②本期收到税收返还 1,780,399.90 元，主要原因为报告期内根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号规定，公司申请增值税进项税抵扣退税 1,780,399.90 元，③本期销售收入下降及因公司在建工程税费待抵扣延续至本年，导致本期支付的各项税费较上年同期减少 1,799,437.76 元；④收到其他与经营活动有关的现金减少 648,182.37 元，主要原因为本期付现费用减少。

本期经营活动产生的现金净额与本年度净利润差异主要是：①公司本年度房屋、设备折旧共计 2,332,050.38 元；②本期子公司暂停销售业务，坏账计提较大，应收款项共计提 1,549,019.55 元信用减值。

投资活动产生现金净流出 1,017,820.55 元，较上年减少流出 44,989,453.87 元，主要原因为：①报告期内，公司没有购买理财产品，与上年同期对比投资收到的净现金减少 6,000,000.00 元及投资收益减少 64,323.29 元；②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 87,000.00 元，报告期内公司处置一台报废的汽车；③报告期内购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 50,966,777.16 元，主要原因为报告期内公司新厂房产于 2019 年 1 月竣工验收并取得产权证书，目前办公楼、厂房装修及相关配套设施已进入尾声，2020 年上半年可招租投入使用，所以本期在建工程投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额为-4,089,895.58 元，较上年同期减少流入 35,393,591.63 元，主要①报告期内生产经营借款较上年同期减少及公司在建工程已竣工验收后期的投入减少，资金需求量下降，因

此致借款收到的现金减少 36,400,000.00 元,但由于上年同期借款较本期增加致本期产生利息支出较上年同期增加 728,093.64 元,②本期较上期减少借款,因此偿还债务支付的现金减少 1,734,502.01 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 8 月 21 日公司第一届董事会第十五次会议决议通过,设立全资子公司厦门超宇贸易有限公司,注册地厦门市同安区城东工业区榕溪路 16 号,注册资本为人民币 2,000,000.00 元,实缴金额为人民币 2,000,000.00 元。

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) 2019 年会计政策变更如下:

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日,财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会【2019】8 号),对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2018 年 12 月 31 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换,应根据该准则的规定进行调整;2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日,财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会【2019】9 号),对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组,应根据该准则的规定进行调整;2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日,财政部发布了《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)。2019 年 9 月 19 日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则,但未执行新收入准则和新租赁准则情

形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+333,3785.90
	应收账款	+10,738,423.36
	应收票据及应收账款	--11,072,209.26
2	应付账款	+1,859,107.39
	应付票据及应付账款	-1,859,107.39

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1

日的留存收益或其他综合收益。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

(2) 会计估计变更

无。

三、 持续经营评价

公司拥有多项实用新型专利以及自有的先进技术，并以这些技术为基础，通过公司多年培养的技术管理团队，生产符合市场需要的新型环保过滤材料。随着国家对节能环保宏观政策的积极推进，节能环保行业必将步入一个新的发展阶段，行业的发展将带动公司业务的快速发展。

报告期内，公司财务状况良好，资产负债率保持在正常范围，各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，人员结构稳定、配比合理，在可预见的将来，公司的规模将进一步扩大。

公司经营状况良好，日常运作正常，内部治理结构完善，不存在异常的经营风险。报告期内以及期后不存在关键管理人员离职、人力资源或重要的原材料短缺、主导产品不符合国家产业政策、过于依赖少数正处于衰退期的产品、出现非常成功的竞争者或者失去重要的市场、特许权、许可证或主要的供应商等经营风险，也不存在未能遵循资本或其他法律法规要求、异常原因导致停工、停产、针对企业的未决法律诉讼，可能导致企业无法负担的赔偿以及法律法规或政府政策的改变可能使企业的经营陷入困境等潜在的经营风险。公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效执行。

如以上因素或者事项发生变化，将对公司的持续经营产生相应影响，但随着进一步发展，公司的风险抵抗能力也会进一步增强，公司也将进一步完善治理结构和管理体系，加强经营决策的科学性和透明性，减小不确定因素对公司持续经营的影响。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术更新开发的风险

公司的产品技术受过滤介质的影响，产品具有一定优势，客户很难找到替代品，随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是行业内企业核心竞争力的关键因素，若公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将

影响公司的竞争能力和持续发展。

应对措施：公司将加大产品研发投入力度，时刻关注当下全球环保新材料的发展趋势，做到与时俱进。

2、客户依赖风险

2018 年度、2019 年度，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 72.14%和 71.26%，其中宜宾海丝特纤维有限责任公司占两期销售收入的比例分别为 43.16%和 26.13%。客户集中可能给公司的经营带来一定风险。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

应对措施：公司将加大市场开拓，进行积极宣传推广，改进生产工艺，提高产品质量，提升公司产品在现有行业运用的市场占有率，同时，不断开拓公司产品运用领域。随着产品类型的增加，未来客户也将不断的增加，这样便可以降低公司产品对客户依赖的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
宿焕超、裴亚芹	为公司提供担保	10,559,800.00	4,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 8 月 14 日
宿焕超	为公司提供担保	30,000,000.00	29,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 1 月 22 日

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：

1、2017 年 8 月 14 日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关联方为公司贷款提供担保款的议案》，

本公司与中国工商银行股份有限公司厦门同安支行签订最高额 10,559,800.00 元的最高额抵押合同，关联方宿焕超及其配偶裴亚芹提供连带保证担保。2017 年 8 月 29 日，公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过上述议案。2019 年 11 月 13 日，中国工商银行股份有限公司厦门同安支行在上述最高额抵押额度内，发放贷款 400 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司在工行厦门同安支行贷款余额为 400 万元。

2、2018 年 1 月 22 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关联方为公司贷款提供担保的议案》，本公司与中国农业银行股份有限公司厦门同安支行签订最高额抵押合同，合同金额 30,000,000.00 万元，并由宿焕超在 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间提供保证担保，公司以同安区 2017TG01-G 地块及在建工程作为抵押，采用分次抵押分批放贷。2018 年 2 月 6 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司在中国农业银行股份有限公司厦门城东支行贷款余额为 2900 万元。

上述偶发性关联交易为公司业务发展的正常所需，符合公司和全体股东的利益。上述关联交易遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害其他非关联股东的利益情形。

(三) 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	2013 年 8 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	(1) 本人将不在中国境内外直接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2) 本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内，本承诺均为有效之承诺。(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	正在履行中
董监高	2013 年 8 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中

承诺事项详细情况：

2013 年 8 月 15 日，公司及公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《避

免同业竞争的承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
东海火炬科技园区3#、4#楼12层1101单元	投资性房地产	抵押	11,719,001.50	9.27%	抵押取得厦门银行借款6,320,000.00元，截止2019年12月31日贷款余额为4,006,100.35元。
房屋及建筑物	固定资产	抵押	4,910,300.63	3.88%	抵押取得中国工商银行股份有限公司厦门同安支行贷款授信额度10,559,800.00元。截止报告期借款余额为4,000,000.00元。
同安区2017TG01-G地块	无形资产	抵押	7,088,301.42	5.61%	抵押取得中国农业银行厦门同安支行30,000,000.00元。截止报告期借款余额为29,000,000.00元。
厂房及综合楼	在建工程	抵押	60,871,681.99	48.16%	同上（与地块一起捆绑）
总计	-	-	84,589,285.54	66.92%	-

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	19,150,500	46.26%	-393,000	18,757,500	45.31%
	其中：控股股东、实际控制人	7,455,500	18.01%	-792,500	6,663,000	16.09%
	董事、监事、高管	883,500	2.13%	0	883,500	2.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,249,500	53.74%	393,000	22,642,500	54.69%
	其中：控股股东、实际控制人	19,216,500	46.42%	775,500	19,992,000	48.29%
	董事、监事、高管	2,650,500	6.40%	0	2,650,500	6.40%
	核心员工					
总股本		41,400,000	-	0	41,400,000	-
普通股股东人数		62				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宿焕超	25,849,000	-19,000	25,830,000	62.39%	19,386,750	6,443,250
2	厦门国际信托有限公司	4,724,000	0	4,724,000	11.41%	0	4,724,000
3	宿艺菲	3,328,000	0	3,328,000	8.04%	2,496,000	832,000
4	中泰证券股份有限公司	2,271,000	-157,000	2,114,000	5.11%	0	2,114,000
5	裴亚芹	823,000	2,000	825,000	1.99%	605,250	219,750
6	财通证券股份有限公司	702,000	-4,000	698,000	1.69%	0	698,000
7	中山证券有限责任公司	611,000	45,000	656,000	1.58%	0	656,000
8	吴神恩	600,000	0	600,000	1.45%	0	600,000
9	开源证券股份有限公司	400,000	0	400,000	0.97%	0	400,000
10	蔡尚追	200,000	16,000	216,000	0.52%	0	216,000
合计		39,508,000	-117,000	39,391,000	95.15%	22,488,000	16,903,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

控股股东宿焕超与自然人股东裴亚芹为夫妻关系，股东宿艺菲为宿焕超与股东裴亚芹之女，其他股

东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为宿焕超。截止报告期末，宿焕超持有公司股份 25,830,000 股，持股比例为 62.39%。

宿焕超，男，1958 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1983 年 7 月毕业于吉林联合大学工商管理系。1983 年 8 月至 1993 年 9 月，在吉林市毛毡厂任副厂长、厂长、总经理；1993 年 10 月至 1998 年 5 月，在吉林市欣龙有限责任公司任总经理；1998 年 6 月至 2003 年 5 月在厦门市凡君实业有限公司任总经理。2003 年 6 月至 2013 年 8 月，担任厦门市超宇环保科技有限公司执行董事、总经理，2013 年 8 月 15 日至今任厦门超宇环保科技股份有限公司董事长兼总经理。

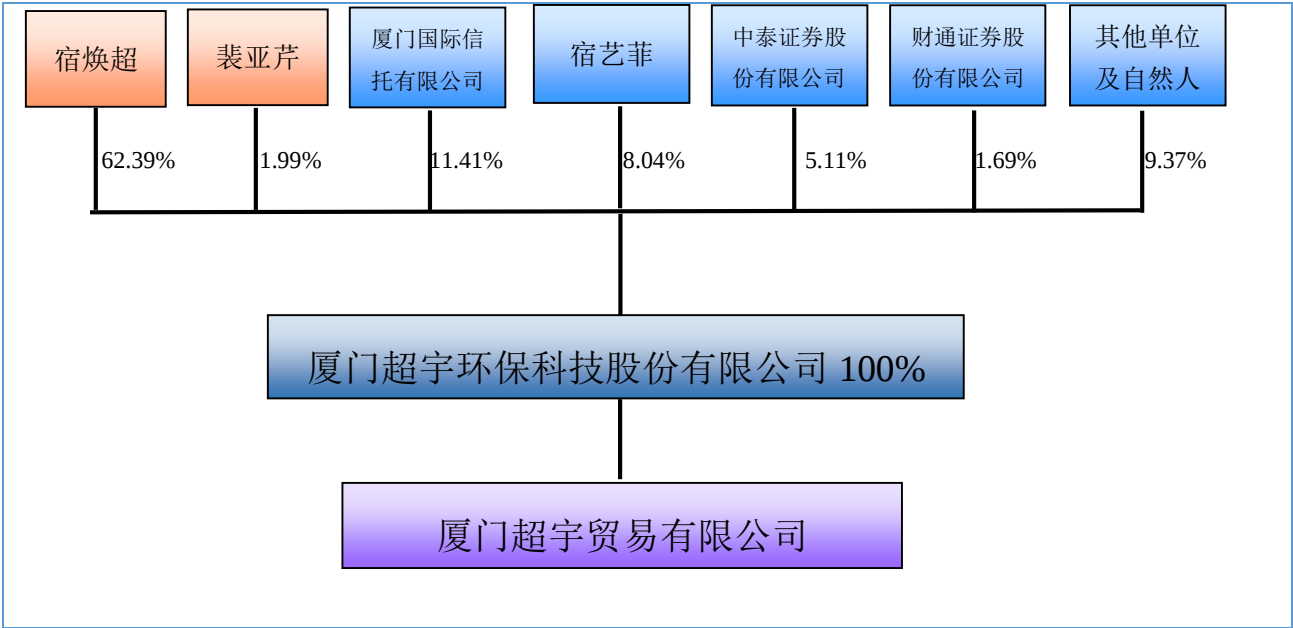
报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变动，仍为宿焕超、裴亚芹夫妇。截止报告期末共持有公司股份 26,655,000 股，持股比例为 64.38%；其中：宿焕超持有公司股份 25,830,000 股，持股比例为 62.39%。裴亚芹女士持有公司股份 825,000 股，持股比例为 1.99%。

宿焕超，男，1958 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1983 年 7 月毕业于吉林联合大学工商管理系。1983 年 8 月至 1993 年 9 月，在吉林市毛毡厂任副厂长、厂长、总经理；1993 年 10 月至 1998 年 5 月，在吉林市欣龙有限责任公司任总经理；1998 年 6 月至 2003 年 5 月在厦门市凡君实业有限公司任总经理。2003 年 6 月至 2013 年 8 月，担任厦门市超宇环保科技有限公司执行董事、总经理，2013 年 8 月 15 日至今任厦门超宇环保科技股份有限公司董事长兼总经理。

裴亚芹，女，1959 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于延边市延边师范学院中文教育专业，专科学历，1982 年 9 月至 1991 年 10 月，在吉林市安装公司任焊接车间主任；1991 年 10 月 2001 年 11 月，在吉林市副食品公司任百货部主任；2001 年 12 月至 2003 年 5 月，在厦门市凡君实业有限公司任人财部主任，2003 年 6 月加入公司，任人财部主任，2013 年 8 月 15 日至 2016 年 9 月 4 日任厦门超宇环保科技股份有限公司董事，副经理。2016 年 9 月 5 日至今任公司董事。



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	工行厦门同安支行	银行	4,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月13日	4.80%
2	银行借款	工行厦门同安支行	银行	3,800,000.00	2018年12月5日	2019年11月29日	4.785%
3	银行借款	厦门银行科技支行	银行	4,006,100.35	2017年12月5日	2022年12月5日	5.7475%
4	银行借款	农行厦门城东支行	银行	10,200,000.00	2018年4月3日	2023年4月2日	5.4625%
5	银行借款	农行厦门城东支行	银行	11,800,000.00	2018年6月19日	2023年4月2日	5.4625%
6	银行借款	农行厦门城东支行	银行	7,000,000.00	2018年9月12日	2023年4月2日	5.4625%
合计	-	-	-	40,806,100.35	-	-	-

注：公司于2018年12月5日公司因生产经营需要，以公司同安区城东工业区榕溪路16号1#楼、2#楼、3#楼、综合楼房产做为抵押向工行厦门同安支行取得短期借款3,800,000.00元，2019年12月

13 日归还该笔借款。

截止 2019 年 12 月 31 日我公司尚有 37,006,100.35 元银行贷款尚未到期，其中：厦门银行科技支行贷款余额为 4,006,100.35 元；工行厦门同安支行贷款余额为 4,000,000.00 元；农行厦门同安城东支行贷款余额为 29,000,000.00 元。

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	
宿焕超	董事长、总经理	男	1958 年 9 月	本科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
孙延婷	董事、副总经理	女	1976 年 11 月	本科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
裴亚芹	董事	女	1959 年 11 月	专科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
王文香	董事	女	1974 年 11 月	高中	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
宿艺菲	董事会秘书	女	1985 年 5 月	本科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
宿书堂	副总经理、董事	男	1979 年 1 月	专科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
陈和心	财务总监	男	1971 年 3 月	专科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
李占选	职工监事、监事会主席	男	1952 年 4 月	高中	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	是
焦健	监事	女	1985 年 5 月	专科	2019 年 9 月 20 日	2022 年 9 月 19 日	否
宿宴堂	监事	男	1977 年 4 月	专科	2019 年 11 月 19 日	2022 年 9 月 19 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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:

控股股东宿焕超与股东裴亚芹为夫妻关系，报告期末公司实际控制人为宿焕超、裴亚芹夫妇。董事长、总经理、法定代表人宿焕超与董事裴亚芹为夫妻关系；与董事会秘书宿艺菲为父女关系；与副总经理、董事宿书堂为叔侄关系，与监事宿宴堂为叔侄关系，副总经理、董事宿书堂与监事宿宴堂为兄弟关系，董事裴亚芹与董事会秘书宿艺菲为母女关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无关系。

(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
宿焕超	董事长、总经理	25,849,000	-19,000	25,830,000	62.39%	0
孙延婷	董事、副总经理	66,000	0	66,000	0.16%	0
裴亚芹	董事	823,000	2,000	825,000	1.99%	0
王文香	董事	0	0	0	0%	0
宿艺菲	董事会秘书	3,328,000	0	3,328,000	8.03%	0
宿书堂	副总经理、董事	140,000	0	140,000	0.34%	0

陈和心	财务总监	0	0	0	0%	0
李占选	职工监事、监事会主席	0	0	0	0%	0
焦健	监事	0	0	0	0%	0
宿宴堂	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	30,206,000	-17,000	30,189,000	72.91%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
柯锦田	董事	离任	无	个人原因
宿书堂	副总经理	新任	副总经理、董事	新任
苏亚英	监事	离任	无	个人原因
宿宴堂	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

新任董事：宿书堂，男，1979 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2003 年 6 月毕业于吉林市纺织技术学院纺织专业。2003 年 6 月至 2013 年 8 月，任公司生产部副总助理，2013 年 8 月至今任公司生产、科研副总经理。

新任监事：宿宴堂，男，1977 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，于 1996 年 7 月毕业于吉林纺织技术学院，1996 年 7 月至 1997 年 1 月，在吉林市毡制品厂任一车间副主任；1997 年 2 月至 1999 年 5 月，在吉林市棉织厂任机修车间主任兼研发科副科长；1999 年 6 月至 2003 年 5 月，在厦门市凡君实业有限公司任副厂长；2003 年 6 月至 2013 年 8 月，在厦门市超宇环保科技有限公司任定型车间主任。2013 年 8 月至今任厦门超宇环保科技股份有限公司定型车间主任。

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	4	5
生产人员	20	22
销售人员	3	2
技术人员	6	4
财务人员	4	4
员工总计	37	37

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	3	4
专科	8	10
专科以下	26	23
员工总计	37	37

(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

公司董事会于 2020 年 4 月 21 日收到董事、副总经理递交的辞职报告，（详见公告编号：2020-007），在公司选出新的董事之前，孙延婷女士仍将继续履行董事职责，不会对公司日常的生产经营产生不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《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，参照《上市公司治理准则》不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理机构，持续推进、提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司制定了投资管理、风险控制、财务管理、信息披露、总经理工作细则、知识产权管理等一系列公司基本管理制度及管理制度细则，公司严格按管理制度要求进行财务核算及风险控制。经过不断改进的整个管理系统在报告期内得以全方位的应用，公司的内控管理质量及效率均得到了充分的提升。

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

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、股东大会审议对公司章程共进行了一次修订，分别如下：

1、2019 年 11 月 4 日召开第三届董事会第二次会议和 2019 年 11 月 19 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过将公司住所变更为厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 9 号-1。

（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、审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》；2、审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；3、审议通过《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；4、审议通过《关于公司〈2019 年半年度报告〉的议案》5、审议通过《关于选举宿焕超先生继续为公司第三届董事会董事的议案》；6、审议通过《关于选举裴亚芹女士继续为公司第三届董事会董事的议案》；7、审议通过《关于宿焕超先生为公司第三届董事会董事长的议案》；8、审议通过《关于变更公司注册地址暨修改公司章程的议案》。
监事会	5	1、审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》；2、审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》3、对公司《2019 年半年度报告》进行了审核；4、审议通过《关于选举焦健女士继续为公司第三届监事会监事的议案》；5、审议通过《关于选举李占选为公司第三届监事会主席的议案》
股东大会	4	1、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》；2、审议通过《关于<2018

		年年度报告及年度报告摘要》的议案》；3、审议通过《关于〈2018 年度利润分配方案〉的议案》；4、审议通过《2019 年半年度报告》；5、《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》；6、审议通过《关于选举宿焕超先生继续为公司第三届董事会董事的议案》；7、审议通过《关于变更公司注册地址暨修改公司章程的议案》。
--	--	---

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

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开3次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。公司业务独立。控股股东宿焕超先生虽兼任公司的董事长和总经理，但本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允的行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、实用新型专利等无形资产。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务投票管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，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，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

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

2015 年 3 月 20 日召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 202018 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	彭国栋、于飞虎
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬	8 万元

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2020）第 202018 号

厦门超宇环保科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的厦门超宇环保科技有限公司（以下简称超宇环保）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，超宇环保财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超宇环保 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度的合并及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，我们独立于超宇环保，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

超宇环保管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括超宇环保 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督超宇环保的财务报告过程。

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，就可能导致对超宇环保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超宇环保不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：彭国栋
(特殊普通合伙)

中国·北京 中国注册会计师：于飞虎

2020 年 4 月 23 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	第十一节、五、1	413,684.76	875,506.26
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	第十一节、五、2	1,080,000.00	333,785.90
应收账款	第十一节、五、3	7,377,093.49	10,738,423.36
应收款项融资			
预付款项	第十一节、五、4	88,098.03	219,759.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、5	2,073,907.80	3,665,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第十一节、五、6	6,280,456.69	4,419,344.79
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	第十一节、五、7	1,135,490.45	3,322,058.44
流动资产合计		18,448,731.22	23,574,378.23
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	第十一节、五、8	12,645,747.49	12,892,662.85
固定资产	第十一节、五、9	26,042,607.14	16,352,772.34
在建工程	第十一节、五、10	60,871,681.99	69,195,815.50

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第十一节、五、11	7,813,173.05	7,997,841.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节、五、12	109,450.00	169,150.00
递延所得税资产	第十一节、五、13	468,241.03	881,272.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		107,950,900.70	107,489,514.29
资产总计		126,399,631.92	131,063,892.52
流动负债：			
短期借款	第十一节、五、14	4,000,000.00	3,800,000.00
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	第十一节、五、15	1,655,528.04	1,859,107.39
预收款项	第十一节、五、16	16,234.22	4,000.00
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	第十一节、五、17		
应交税费	第十一节、五、18	243,426.82	568,560.10
其他应付款	第十一节、五、19	10,280.00	25,777.93
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	第十一节、五、20	4,109,854.29	1,189,648.96
其他流动负债			
流动负债合计		10,035,323.37	7,447,094.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	第十一节、五、21	28,896,246.06	34,006,150.21
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	第十一节、五、22	994,583.61	1,209,583.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,890,829.67	35,215,733.74
负债合计		39,926,153.04	42,662,828.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节、五、23	41,400,000.00	41,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、24	6,307,159.51	6,307,159.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、25	3,837,542.31	3,825,091.03
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、26	34,928,777.06	36,868,813.86
归属于母公司所有者权益合计		86,473,478.88	88,401,064.40
少数股东权益			
所有者权益合计		86,473,478.88	88,401,064.40
负债和所有者权益总计		126,399,631.92	131,063,892.52

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

（二） 母公司资产负债表

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		413,027.26	855,943.76
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		1,080,000.00	333,785.90
应收账款	第十一节、十二、1	6,040,307.26	8,700,280.44
应收款项融资			
预付款项		88,098.03	219,759.48

其他应收款	第十一节、十二、 2	919,148.25	1,650,098.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,280,456.69	4,419,344.79
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		1,134,767.30	3,321,778.44
流动资产合计		15,955,804.79	19,500,991.06
非流动资产：			
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	第十一节、十二、 3	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,645,747.49	12,892,662.85
固定资产		26,042,607.14	16,352,772.34
在建工程		60,871,681.99	69,195,815.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,813,173.05	7,997,841.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		109,450.00	169,150.00
递延所得税资产		468,241.03	409,914.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		109,950,900.70	109,018,156.68
资产总计		125,906,705.49	128,519,147.74
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	3,800,000.00
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		1,655,528.04	1,859,107.39

预收款项		16,234.22	4,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		141,676.70	466,809.98
其他应付款		10,000.00	25,777.93
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,109,854.29	1,189,648.96
其他流动负债			
流动负债合计		9,933,293.25	7,345,344.26
非流动负债：			
长期借款		28,896,246.06	34,006,150.21
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		994,583.61	1,209,583.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,890,829.67	35,215,733.74
负债合计		39,824,122.92	42,561,078.00
所有者权益：			
股本		41,400,000.00	41,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,307,159.51	6,307,159.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,837,542.31	3,825,091.03
一般风险准备			
未分配利润		34,537,880.75	34,425,819.20
所有者权益合计		86,082,582.57	85,958,069.74
负债和所有者权益合计		125,906,705.49	128,519,147.74

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		10,187,709.06	24,894,571.87
其中：营业收入	第十一节、五、27	10,187,709.06	24,894,571.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,146,618.88	20,766,785.10
其中：营业成本	第十一节、五、27	7,757,977.63	16,498,667.01
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	第十一节、五、28	236,193.11	287,756.35
销售费用	第十一节、五、29	439,419.02	360,906.89
管理费用	第十一节、五、30	1,596,771.55	1,650,872.04
研发费用	第十一节、五、31	636,058.95	1,460,655.30
财务费用	第十一节、五、32	480,198.62	507,927.51
其中：利息费用		443,390.13	501,077.13
利息收入		1,083.57	2,144.74
加：其他收益	第十一节、五、33	462,433.13	834,316.71
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、34		64,323.29
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）	第十一节、五、35	-1,549,019.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第十一节、五、36		-2,533,308.76

资产处置收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、37	4,166.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,041,329.57	2,493,118.01
加：营业外收入	第十一节、五、38	514,800.00	152,000.00
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,526,529.57	2,645,118.01
减：所得税费用	第十一节、五、39	401,055.95	141,215.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,927,585.52	2,503,902.65
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）		-1,927,585.52	2,503,902.65
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）		-1,927,585.52	2,503,902.65
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		-1,927,585.52	2,503,902.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,927,585.52	2,503,902.65
(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）		-0.05	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.06

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	第十一节、十二、4	10,181,226.05	20,175,611.23
减：营业成本	第十一节、十二、4	7,757,977.63	12,597,664.44
税金及附加		236,193.11	269,808.23
销售费用		439,419.02	360,906.89
管理费用		1,521,565.68	1,628,295.81
研发费用		636,058.95	1,460,655.30
财务费用		477,869.70	505,990.12
其中：利息费用		443,390.13	501,077.13
利息收入		1,075.09	2,144.74
加：其他收益		462,433.13	834,316.71
投资收益（损失以“-”号填列）			64,323.29
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)		-27,355.06	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-825,557.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,166.67	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-448,613.30	3,425,372.83
加:营业外收入		514,800.00	152,000.00
减:营业外支出		0	0
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		66,186.70	3,577,372.83
减:所得税费用		-58,326.13	376,874.81
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,512.83	3,200,498.02
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		124,512.83	3,200,498.02
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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			
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			
(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.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			
六、综合收益总额		124,512.83	3,200,498.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

（五）合并现金流量表

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		13,970,704.09	34,419,597.52
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		1,780,399.90	
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、40（1）	763,316.78	1,052,211.53
经营活动现金流入小计		16,514,420.77	35,471,809.05
购买商品、接受劳务支付的现金		8,067,894.16	16,255,833.93
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		2,114,776.41	2,003,482.42
支付的各项税费		579,865.09	2,379,302.85
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、40（2）	1,105,990.48	1,754,172.85

经营活动现金流出小计		11,868,526.14	22,392,792.05
经营活动产生的现金流量净额		4,645,894.63	13,079,017.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			64,323.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,000.00	
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	第十一节、五、40(3)	725,000.00	725,000.00
投资活动现金流入小计		812,000.00	6,789,323.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,829,820.55	52,796,597.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,829,820.55	52,796,597.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,017,820.55	-46,007,274.42
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		4,000,000.00	40,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	40,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,989,698.82	7,724,200.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,100,196.76	1,372,103.12
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,089,895.58	9,096,303.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,089,895.58	31,303,696.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-461,821.50	-1,624,561.37
加:期初现金及现金等价物余额		875,506.26	2,500,067.63
六、期末现金及现金等价物余额		413,684.76	875,506.26

法定代表人:宿焕超

主管会计工作负责人:陈和心

会计机构负责人:陈和心

(六) 母公司现金流量表

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		13,845,704.09	28,149,153.52
收到的税费返还		1,780,399.90	
收到其他与经营活动有关的现金		763,308.30	1,051,699.12
经营活动现金流入小计		16,389,412.29	29,200,852.64
购买商品、接受劳务支付的现金		8,067,894.16	11,266,682.93
支付给职工以及为职工支付的现金		2,114,776.41	1,982,832.94
支付的各项税费		579,865.09	1,258,232.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,040,077.00	1,749,532.25
经营活动现金流出小计		11,802,612.66	16,257,280.89
经营活动产生的现金流量净额		4,586,799.63	12,943,571.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			64,323.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,000.00	
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		862,000.00	2,356,507.00
投资活动现金流入小计		949,000.00	8,420,830.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,829,820.55	49,796,597.71
投资支付的现金			
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		59,000.00	4,355,555.25
投资活动现金流出小计		1,888,820.55	54,152,152.96
投资活动产生的现金流量净额		-939,820.55	-45,731,322.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	40,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	40,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,989,698.82	7,724,200.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,100,196.76	1,372,103.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,089,895.58	9,096,303.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,089,895.58	31,303,696.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-442,916.50	-1,484,054.87

加：期初现金及现金等价物余额		855,943.76	2,339,998.63
六、期末现金及现金等价物余额		413,027.26	855,943.76

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	优先 股	永续 债	其他	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	
一、上年期末余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		36,868,813.86	
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	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		36,868,813.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,451.28		-1,940,036.80	
（一）综合收益总额											-1,927,585.52	
（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									12,451.28		-12,451.28		
1. 提取盈余公积									12,451.28		-12,451.28		
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	41,400,000.00				6,307,159.51				3,837,542.31		34,928,777.06		86,473,478.88

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,505,041.23		34,684,961.01	85,897,161.75
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	41,400,000.00				6,307,159.51				3,505,041.23		34,684,961.01	85,897,161.75
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									320,049.80		2,183,852.85	2,503,902.65
（一）综合收益总额											2,503,902.65	2,503,902.65
（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									320,049.80		-320,049.80	
1. 提取盈余公积									320,049.80		-320,049.80	
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	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		36,868,813.86		88,401,064.40

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		34,425,819.20	85,958,069.74
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		34,425,819.20	85,958,069.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,451.28		112,061.55	124,512.83
（一）综合收益总额											124,512.83	124,512.83
（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									12,451.28		-12,451.28	
1. 提取盈余公积									12,451.28		-12,451.28	
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	41,400,000.00				6,307,159.51				3,837,542.31		34,537,880.75	86,082,582.57

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,505,041.23		31,545,370.98	82,757,571.72

加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,505,041.23		31,545,370.98	82,757,571.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									320,049.80		2,880,448.22	3,200,498.02
（一）综合收益总额											3,200,498.02	3,200,498.02
（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									320,049.80		-320,049.80	
1．提取盈余公积									320,049.80		-320,049.80	
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、本年年末余额	41,400,000.00				6,307,159.51				3,825,091.03		34,425,819.20	85,958,069.74

法定代表人：宿焕超

主管会计工作负责人：陈和心

会计机构负责人：陈和心

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

厦门超宇环保科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身厦门市超宇环保科技有限公司系由宿焕超、宿艺菲共同出资组建的有限责任公司，于2003年6月22日取得厦门市工商行政管理局核发的913502007378955078号《企业法人营业执照》，2013年8月公司以2013年6月30日为基准日经审计的净资产折股整体变更为厦门超宇环保科技股份有限公司。注册资本为人民币4,140.00万元，实收资本为人民币4,140.00万元，法定代表人：宿焕超。注册地址：厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路9号-1。

本公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，于2014年1月24日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称“超宇环保”，证券交易代码：430501。

本公司经营范围：其他合成纤维制造（不含需经许可审批的项目）；其他非家用纺织制成品制造；非织造布制造；水污染治理；大气污染治理；工程和技术研究和试验发展；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明制造业（不含需经许可审批的项目）；纺织品、针织品及原料批发；纺织品及针织品零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；自有房地产经营活动；新材料技术推广服务。

子公司经营范围：纺织品、针织品及原料批发；新材料技术推广服务；节能技术推广服务；五金产品批发；建材批发；其他技术推广服务；非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他机械设备及电子产品批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

公司实际控制人：宿焕超、裴亚芹

营业期限：长期

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注六、“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”。

本公司财务报告经公司董事会于2020年4月23日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、9“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、9、（2）、④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、金融工具

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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。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或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 货款

应收账款组合 2 关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 往来款

其他应收款组合 2 预付账款转入

其他应收款组合 2 保证金

对于应收租赁款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生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。本公司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。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、半产品、材料采购等。

(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。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调

整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的计提折旧或摊销。

11、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：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
电子设备及其他	3-5	5%	19.00%-31.67%

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。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、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。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为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

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

22、收入的确认原则

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售的商品，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；③出租开发产品成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

23、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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

25、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。

26、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。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

1) 2019 年会计政策变更如下：

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8 号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2018 年 12 月 31 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会【2019】9 号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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)。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
11	应收票据	333,785.90
	应收账款	+10,738,423.36
	应收票据及应收账款	-11,072,209.26
2	应付账款	+1,859,107.39
	应付票据及应付账款	-1,859,107.39

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	13%、16%
城建税	按应缴流转税额计算	5%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加税	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%、25%

2、优惠税负及批文

本公司于 2019 年 11 月 21 取得证书编号为：GR201935100154 的《高新技术企业证书》，自 2019 年起连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	10,023.25	9,229.82
银行存款	403,661.51	866,276.44
合计	413,684.76	875,506.26

注：公司期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,080,000.00		1,080,000.00
商业承兑汇票			
合计	1,080,000.00		1,080,000.00

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	333,785.90		333,785.90
商业承兑汇票			
合计	333,785.90		333,785.90

(2) 坏账准备

2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末公司已质押的应收票据：

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,772,000.00	-
合计	2,772,000.00	-

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,263,518.18	2,886,424.69	7,377,093.49
合计	10,263,518.18	2,886,424.69	7,377,093.49

续：

种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	13,074,086.30	2,335,662.94	10,738,423.36
合计	13,074,086.30	2,335,662.94	10,738,423.36

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	期末余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	计提理由
中建协和建设有限公司	0.90	100.00	0.90	回收的可能性
厦门市弘塘新型建材有限公司	500,000.00	50.00	250,000.00	回收的可能性
厦门大福润建材有限公司	600,756.40	50.00	300,378.20	回收的可能性
厦门馨大贸易有限公司	500,000.00	50.00	250,000.00	回收的可能性
厦门翔涌建材有限公司	437,988.90	50.00	218,994.45	回收的可能性
厦门广实建设有限公司	5,717.17	50.00	2,858.59	回收的可能性
厦门大学	29,110.00	50.00	14,555.00	回收的可能性
福建驰畅贸易有限公司	400,000.00	50.00	200,000.00	回收的可能性
厦门千家丽商贸有限公司	200,000.00	50.00	100,000.00	回收的可能性
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	645,050.00	100.00	645,050.00	企业破产中
合计	3,318,623.37		1,981,837.14	

②2019年12月31日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	3,815,724.23	5.00	190,786.21
1 至 2 年	2,268,450.30	10.00	226,845.03
2 至 3 年	134,412.78	20.00	26,882.56
3 至 4 年	504,247.50	50.00	252,123.75
4 至 5 年	70,550.00	80.00	56,440.00
5 年以上	151,510.00	100.00	151,510.00
合计	6,944,894.81		904,587.55

③坏账准备

2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
		转回	转销	
2,335,662.94	550,761.75			2,886,424.69

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,465,343.22 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 43.50%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,421,222.03 元。

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
高密市磊晟贸易有限公司	1,749,810.00	1-2 年	17.05	174,981.00
成都丽雅纤维股份有限公司	923,197.00	1 年以内	9.45	50,812.83
	46,529.82	1-2 年		
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	645,050.00	2-3 年	6.28	645,050.00
厦门大福润建材有限公司	600,756.40	1-2 年	5.85	300,378.20
厦门馨大贸易有限公司	500,000.00	1-2 年	4.87	250,000.00
合计	4,465,343.22		43.50	1,421,222.03

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	88,098.03	100	199,232.14	90.66
1-2 年				
2-3 年			20,527.34	9.34
合 计	88,098.03	100	219,759.48	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额的预付款情况:

单位名称	与本公司 关系	2019.12.31	账龄	未结算原因
厦门金鹊文化传媒有限公司	非关联方	22,500.00	1 年以内	货未到
海宁市佳靓纺织有限公司	非关联方	18,903.00	1 年以内	货未到
上海万项贸易有限公司	非关联方	18,000.00	1 年以内	货未到
佛山市南海区中欣纺织助剂厂	非关联方	13,379.31	1 年以内	货未到
宜宾丝丽雅纺织贸易有限公司	非关联方	3,807.45	1 年以内	货未到
合 计		76,589.76		

5、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	2,073,907.80	3,665,500.00
合 计	2,073,907.80	3,665,500.00

(1) 应收利息

本期无应收利息发生额和期初期末余额。

(2) 应收股利

本期无应收股利发生额和期初期末余额

(3) 其他应收款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
	4,145,115.60	2,071,207.80	2,073,907.80	4,738,450.00	1,072,950.00	3,665,500.00
合	4,145,115.60	2,071,207.80	2,073,907.80	4,738,450.00	1,072,950.00	3,665,500.00

①坏账准备

A、期末，处于第一阶段的坏账准备情况:

类别	账面余额	未来12月 内 预期信用	坏账准 备	账面价值	理由
履约保证金	4,500.00	20	900.00	3,600.00	回收的可 可能性

合计	4,500.00	900.00	3,600.00
----	----------	--------	----------

B、2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无。

C、2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

公司	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	账面价值	理由
厦门群跃贸易有限公司	4,140,615.60	50.00	2,070,307.80	2,070,307.80	回收的可能性
合计	4,140,615.60	50.00	2,070,307.80	2,070,307.80	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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	72,950.00		1,000,000.00	1,072,950.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提			1,070,307.8	1,070,307.8
本期转回	72,050.00			72,050.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	900.00		2,070,307.80	2,071,207.80

A、本报告期实际核销的其他应收款情况：

无

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
------	-------------	-------------

履约保证金	4,500.00	729,500.00
预付账款转入	4,140,615.60	4,008,950.00
合计	4,145,115.60	4,738,450.00

④其他应收款期末余额前五单位情况：

序号	单位名称	是否 为关 联方	2019年12 月31日	账龄	占其他 应收款 总额的 比例%	坏账准备 期末余额	款项性 质
1	厦门群跃贸易有限公司	非关联方	4,140,615.60	1-2年	99.90	2,070,307.80	预付账款转入
2	厦门市土地开发总公司	非关联方	3,500.00	2-3年	0.08	700	保证金
3	中金支付有限公司客户备付金	非关联方	1,000.00	2-3年	0.02	200	保证金
合计			4,145,115.6		100.00	2,071,207.80	

6、存货

(1) 存货的分类

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	1,698,172.55		1,698,172.55	1,339,273.46	-	1,339,273.46
半成品	1,700,602.81		1,700,602.81	1,557,548.16	-	1,557,548.16
库存商品	2,587,701.08		2,587,701.08	1,134,172.35	-	1,134,172.35
周转材料	15,263.90		15,263.90	27,069.62	-	27,069.62
材料采购	278,716.35		278,716.35	361,281.20	-	361,281.20
合计	6,280,456.69		6,280,456.69	4,419,344.79	-	4,419,344.79

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣税款	1,135,490.45	3,322,058.44
合 计	1,135,490.45	3,322,058.44

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	写字楼	车库	合计
一、账面原值			
1、2018.12.31	12,043,163.29	952,380.95	12,995,544.24
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(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			
4、2019.12.31	12,043,163.29	952,380.95	12,995,544.24
二、累计折旧			
1、2018.12.31	95,341.71	7,539.68	102,881.39
2、本年增加金额	228,820.08	18,095.28	246,915.36
(1) 计提	228,820.08	18,095.28	246,915.36
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2019.12.31	324,161.79	25,634.96	349,796.75
三、减值准备			
1、2018.12.31			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2019.12.31			
四、账面价值			
1、年末账面价值	11,719,001.50	926,745.99	12,645,747.49
2、年初账面价值	11,947,821.58	944,841.27	12,892,662.85

注：2017年12月，本公司与厦门银行股份有限公司科技支行签订楼宇按揭借款合同，并将购入的东海火炬科技园区3#、4#楼12层1101单元作为抵押物提供担保。房产期末价值11,719,001.50元，截止2019年12月31日，公司已向厦门银行股份有限公司贷款余额4,006,100.35元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

9、固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	26,042,607.14	16,352,772.34
固定资产清理		
合计	26,042,607.14	16,352,772.34

(1) 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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2018.12.31	7,466,824.10	20,102,223.47	1,312,370.58	58,646.44	28,940,064.59
2、本年增加金额	1,140,540.57	10,717,262.58			11,857,803.15
(1) 购置					-
(2) 在建工程转入	1,140,540.57	10,717,262.58			11,857,803.15
(3) 企业合并增加					-
3、本年减少金额			200,000.00		200,000.00
(1) 处置或报废			200,000.00		200,000.00
4、2019.12.31	8,607,364.67	30,819,486.05	1,112,370.58	58,646.44	40,597,867.74
二、累计折旧					-
1、2018.12.31	2,010,521.40	9,398,671.47	1,125,456.41	52,642.97	12,587,292.25
2、本年增加金额	236,449.43	1,838,900.55	7,670.98	2,114.06	2,085,135.02
(1) 计提	236,449.43	1,838,900.55	7,670.98	2,114.06	2,085,135.02
3、本年减少金额			117,166.67		117,166.67
(1) 处置或报废			117,166.67		117,166.67
4、2019.12.31	2,246,970.83	11,237,572.02	1,015,960.72	54,757.03	14,555,260.60
三、减值准备					-
1、2018.12.31					-
2、本年增加金额					-
(1) 计提					-
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4、2019.12.31					-
四、账面价值					-
1、年末账面价值	6,360,393.84	19,581,914.03	96,409.86	3,889.41	26,042,607.14
2、年初账面价值	5,456,302.70	10,703,552.00	186,914.17	6,003.47	16,352,772.34

注：公司以自有房产（位于厦门市同安区榕溪路 16 号的厂房（厦国土房证第 01175367 号、厦国土房证第 01175362 号、厦国土房证第 01175365 号、厦国土房证第 01175368 号）作为抵押，与中国工商银行股份有限公司厦门同安支行签订最高额抵押合同，在 2015 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 7 日期间，为最高额人民币 10,559,800.00 元的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议等提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，扣除房屋建筑物中围墙等，抵押资产账面价值 4,910,300.63 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
4#车间钢结构厂房	4,039,196.76	结构厂房无法办理
合计	4,039,196.76	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程				10,717,262.58		10,717,262.58
厂房建筑	60,871,681.99		60,871,681.99	58,478,552.92		58,478,552.92
合 计	60,871,681.99		60,871,681.99	69,195,815.50		69,195,815.50

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
设备安装工程	12,000,000.00	自有资金	89.31	已完工
厂房建筑	66,000,000.00	长期贷款与自有资金	92.23	厂房已完成92.23%左右
合计	78,000,000.00		-	

续：

工程名称	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
可混纺针刺毡设备安装工程	10,717,262.58			10,717,262.58			
厂房建筑	58,478,552.92	3,533,669.64	1,656,806.63	1,140,540.57		60,871,681.99	4,404,695.63
合计	69,195,815.50	3,533,669.64	1,656,806.63	11,857,803.15		60,871,681.99	4,404,695.63

注：2018 年度，公司分批次向中国农业银行股份有限公司厦门同安支行借入长期借款 3000 万元，借款期限五年，利率定为 5.4625%，以上借款均以同安区 2017TG01-G 地块及在建工程作为抵押，并由宿焕超在 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间提供保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，贷款余额为 2900 万元，在建工程账面价值为 60,871,681.99 元；无形资产账面价值为 7,088,301.42 元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2018.12.31	8,667,706.25	10,940.18	8,678,646.43
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2019.12.31	8,667,706.25	10,940.18	8,678,646.43
二、累计摊销			
1、2018.12.31	673,208.04	7,597.30	680,805.34
2、本年增加金额	181,325.16	3,342.88	184,668.04
(1) 计提	181,325.16	3,342.88	184,668.04
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2019.12.31	854,533.20	10,940.18	865,473.38
三、减值准备			
1、2018.12.31			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2019.12.31			
四、账面价值			
1、2019.12.31	7,813,173.05	-	7,813,173.05
2、2018.12.31	7,994,498.21	3,342.88	7,997,841.09

注：2018 年度，公司分批次向中国农业银行股份有限公司厦门同安支行借入长期借款 3000 万元，借款期限五年，利率定为 5.4625%，以上借款均以同安区 2017TG01-G 地块及在建工程作为抵押，并由宿焕超在 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间提供保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，贷款余额为 2900 万元，在建工程账面价值为 60,871,681.99 元；扣除未抵押的旧厂区土地，抵押无形资产账面价值为 7,088,301.42 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

12、长期待摊费用

项 目	2018.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
厂房维修	169,150.00		59,700.00		109,450.00	
合 计	169,150.00		59,700.00		109,450.00	

13、递延所得税资产

(1) 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
资产减值准备	232,580.63	1,550,537.55	699,834.98	3,408,612.94
可弥补亏损	86,472.86	576,485.73		
递延收益	149,187.54	994,583.61	181,437.53	1,209,583.53
合 计	468,241.03	3,121,606.89	881,272.51	4,618,196.47

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
坏账准备	3,407,094.94	
可抵扣亏损	1,003,307.05	932,254.82
合 计	4,410,401.99	932,254.82

(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	2019.12.31	2018.12.31	备注
2023 年	71,052.23	932,254.82	
2024 年	932,254.82		
合 计	1,003,307.05	932,254.82	

注：公司与资产相关的政府补助在收到时已经全额计提所得税，所以形成抵扣暂时性差异，确认递延所得税资产。

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	4,000,000.00	3,800,000.00
合 计	4,000,000.00	3,800,000.00

注：公司于本期向工商银行厦门同安支行借款 4,000,000.00 元，借款用途为支付货款，还款日期为 2020 年 11 月 13 日。该贷款抵押物为：同安区城东工业区榕溪路 16 号厂房 1、厂房 2、厂房 3、综合楼；保证人为：宿焕超、裴亚芹。

15、应付账款

种类	2019.12.31	2018.12.31
应付账款	1,655,528.04	1,859,107.39
合计	1,655,528.04	1,859,107.39

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

账龄	2019.12.31 金额	2018.12.31 金额
1 年以内	721,792.29	1,105,596.78
1-2 年	233,156.50	155,224.79
2-3 年	129,106.50	409,515.25
3-4 年	398,130.25	188,770.57
4-5 年	173,342.50	
合计	1,655,528.04	1,859,107.39

②2019 年度期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	与本公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
淄博鑫城纺织有限公司	非关联方	241,745.50	尚未结算
扬州华凯机械有限公司	非关联方	116,000.00	尚未结算
常熟市信恒无纺设备有限公司	非关联方	78,370.00	尚未结算
上海业宸贸易有限公司	非关联方	67,400.00	尚未结算
深圳市义源东贸易有限公司	非关联方	49,752.00	尚未结算
合计		553,267.50	

16、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2019.12.31 金额	2018.12.31 金额
1 年以内	16,234.22	4,000.00
合计	16,234.22	4,000.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
----	------------	------	------	------------

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬		2,073,977.51	2,073,977.51	
二、离职后福利-设定提存计划		41,845.93	41,845.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		2,115,823.44	2,115,823.44	

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,012,050.99	2,012,050.99	
2、职工福利费		22,494.73	22,494.73	
3、社会保险费		31,715.40	31,715.40	
其中：医疗保险费		25,712.93	25,712.93	
工伤保险费		1,923.34	1,923.34	
生育保险费		4,079.13	4,079.13	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		7,716.39	7,716.39	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		2,073,977.51	2,073,977.51	

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.12.31
1、基本养老保险		39,709.12	39,709.12	
2、失业保险费		2,136.81	2,136.81	
合 计		41,845.93	41,845.93	

18、应交税费

项目	2019.12.31	2018.12.31
城建税	568.79	568.79
教育费附加	341.26	341.27
地方教育附加	227.51	227.52
印花税		1,724.00
房产税	36,770.29	87,762.51

企业所得税	143,932.17	427,537.71
个人所得税	1,431.91	384.88
土地使用税	60,154.89	50,013.42
合计	243,426.82	568,560.10

19、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	10,280.00	25,777.93
合计	10,280.00	25,777.93

(1) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

账龄	2019.12.31 金额	2018.12.31 金额
待付费用款	10,280.00	25,777.93
合计	10,280.00	25,777.93

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款

20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	4,109,854.29	1,189,648.96
合计	4,109,854.29	1,189,648.96

21、长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	33,006,100.35	35,195,799.17
减：一年内到期的长期借款	4,109,854.29	1,189,648.96
合计	28,896,246.06	34,006,150.21

注：(1) 2018年4月，公司分批次向中国农业银行股份有限公司厦门同安支行借入长期借款3000万元，借款期限五年，利率定为5.4625%，以上借款均以同安区2017TG01-G地块及在建工程作为抵押，并由宿煥超在2018年3月8日至2021年3月7日期间提供保证担保，截止2019年12月31日，贷款余额为2900万元。

(2) 2017年12月，公司向厦门银行股份有限公司科技支行借入长期借款632万元，借款日期为2017年12月5日至2022年12月5日，利率暂定为5.7475%。由厦门火炬集团股份有限公司提供担保，并将所购买的房产作为抵押物提供抵押担保。还款方式为等额本息式，按月计息，截止2019年12月31日，贷款余额为4,006,100.35元。

22、递延收益

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
GJH 新型环保过滤材料项目	600,000.00		120,000.00	480,000.00	政府补助
产业转型补贴	609,583.53		94,999.92	514,583.61	政府补助
合 计	1,209,583.53		214,999.92	994,583.61	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	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	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
GJH 新型环保过滤材料项目	600,000.00			120,000.00		480,000.00	资产
产业转型补贴	609,583.53			94,999.92		514,583.61	资产
合 计	1,209,583.53			214,999.92		994,583.61	

23、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	41,400,000.00						41,400,000.00

24、资本公积

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	6,307,159.51			6,307,159.51
合计	6,307,159.51			6,307,159.51

25、盈余公积

(1) 盈余公积明细表：

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积金	3,825,091.03	12,451.28		3,837,542.31
合计	3,825,091.03	12,451.28		3,837,542.31

26、未分配利润

项目	2019.12.31	2018.12.31
调整前上年末未分配利润	36,868,813.86	34,684,961.01
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	36,868,813.86	34,684,961.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,927,585.52	2,503,902.65
减：提取法定盈余公积	12,451.28	320,049.80
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		
期末未分配利润	34,928,777.06	36,868,813.86

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,179,655.96	7,757,977.63	24,889,089.11	16,498,667.01
其他业务收入	8,053.10		5,482.76	
合计	10,187,709.06	7,757,977.63	24,894,571.87	16,498,667.01

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

项目	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
丙纶毡	5,292,393.14	3,263,895.55	13,262,159.80	7,126,905.76
高温毡	3,074,811.21	2,734,768.31	3,929,244.88	2,657,146.57
丙纶粘胶混纺滤料	1,683,727.89	1,580,057.92	2,974,056.55	2,810,690.97
加工收入			4,667.24	2,921.14
溶解浆	122,240.71	179,255.85		
水泥	6,483.01		4,718,960.64	3,901,002.57
合计	10,179,655.96	7,757,977.63	24,889,089.11	16,498,667.01

(3) 主营业务收入与主营业务成本（分地区）

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	4,667,669.92	4,170,572.86	9,604,328.94	7,967,741.14
华南地区	140,958.21	114,252.13	-	-
东北地区	56,637.16	36,420.61	97,804.42	78,198.37
华中地区	153,613.67	96,054.38	140,111.99	66,195.48
华北地区	781,038.33	566,404.66	3,050,728.35	2,081,466.97
西北地区	1,719,412.59	1,183,454.34	1,253,897.72	739,305.82
西南地区	2,660,326.08	1,590,818.65	10,742,217.69	5,565,759.23

合计	10,179,655.96	7,757,977.63	24,889,089.11	16,498,667.01
----	---------------	--------------	---------------	---------------

(4) 主营业务收入与主营业务成本（分行业）

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
环保材料	10,173,172.95	7,757,977.63	20,170,128.47	12,597,664.44
建筑材料	6,483.01		4,718,960.64	3,901,002.57
合计	10,179,655.96	7,757,977.63	24,889,089.11	16,498,667.01

(5) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售废料	8,053.10		5,482.76	
合计	8,053.10		5,482.76	

28、税金及附加

税种	2019 年度	2018 年度
城建税	886.30	20,921.23
教育费附加	531.78	11,006.74
地方教育费附加	354.52	7,207.82
印花税	3,940.89	21,352.90
土地使用税	101,200.76	97,475.94
房产税	127,778.86	126,791.72
车船使用税	1,500.00	3,000.00
合计	236,193.11	287,756.35

29、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
运杂费	286,832.28	157,609.16
工资	148,845.00	170,930.00
差旅费	3,690.02	24,284.71
广宣费		8,083.02
样品费	51.72	
合计	439,419.02	360,906.89

30、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	499,657.98	386,451.00
福利费	22,494.73	17,752.11
社保费	73,561.33	84,102.72
办公费	108,291.97	34,063.99
电话费	1,963.97	4,388.49

项目	2019 年度	2018 年度
差旅费	7,148.84	22,293.01
汽车费用	48,704.09	25,339.29
业务招待费	55,041.60	56,336.00
折旧费	320,619.46	402,437.48
无形资产摊销	134,925.58	135,229.20
快递费	5,686.03	9,633.95
咨询费	128,363.21	81,603.77
顾问费	194,728.30	156,509.43
会员费	1,500.00	5,100.00
中介机构服务费	122,641.51	108,553.59
工会经费	7,716.39	7,897.96
税审费	9,708.75	9,708.74
保险费	30,424.16	30,574.63
房屋修缮费	81,300.00	59,700.00
其他	16,662.09	13,196.68
存货盘盈	-274,368.44	
合计	1,596,771.55	1,650,872.04

31、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
材料费	228,423.71	1,004,896.58
水电费	3,162.78	6,828.72
工资	332,682.63	369,932.29
折旧费	68,421.84	74,781.66
其他费用	3,367.99	4,216.05
合计	636,058.95	1,460,655.30

32、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	443,390.13	501,077.13
贴现息	29,288.88	
减：利息收入	1,083.57	2,144.74
手续费支出	8,603.18	8,995.12
合计	480,198.62	507,927.51

33、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
产业转型升级技改补助	94,999.92	94,999.92
GJH 新型环保过滤材料项目	120,000.00	120,000.00
火炬高新产业财政扶持资金	42,500.00	438,000.00

项目	2019 年度	2018 年度
研发经费补助	145,600.00	158,200.00
社保稳岗补贴		2,844.60
农村劳动力社保补助差额	15,333.21	20,272.19
《企业知识产权管理规范》认证补贴	44,000.00	
合计	462,433.13	834,316.71

34、投资收益

项目	2019年度	2018年度
购买理财产品取得的收益		64,323.29
合计		64,323.29

35、信用减值损失

项目	2019年度	2018年度
坏账损失	-1,549,019.55	
合计	-1,549,019.55	

36、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账准备		-2,533,308.76
合计		-2,533,308.76

37、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
非流动资产处置利得合计	4,166.67		4,166.67
其中：固定资产处置利得	4,166.67		4,166.67
在建工程处置利得			
合计	4,166.67		4,166.67

38、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	514,800.00	152,000.00	514,800.00

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
合计	514,800.00	152,000.00	514,800.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
工业投资奖励	100,000.00		与收益相关
中小企业扶持资金	311,800.00		与收益相关
2019 年度厦门市“专精特新”补助	100,000.00		与收益相关
收到非公领域党组织年度活动经费补贴	3,000.00	2,000.00	与收益相关
技术创新补助		150,000.00	与收益相关
合 计	514,800.00	152,000.00	

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-11,975.53	659,736.79
递延所得税调整	413,031.48	-518,521.43
合计	401,055.95	141,215.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-1,526,529.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-228,979.44
子公司适用不同税率的影响	-159,271.62
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,302.49
研发费用加计扣除的影响	-71,556.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	857,561.15
所得税费用	401,055.95

40、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	2019 年度	2018 年度
政府补助	762,233.21	771,316.79

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	1,083.57	2,144.74
往来款		278,750.00
合计	763,316.78	1,052,211.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
付现费用	1,097,387.30	1,745,177.73
手续费	8,603.18	8,995.12
合计	1,105,990.48	1,754,172.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
保证金	725,000.00	725,000.00
合计	725,000.00	725,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	-1,927,585.52	2,503,902.65
加：信用减值准备	1,549,019.55	
资产减值准备		2,533,308.76
固定资产折旧	2,332,050.38	2,466,529.31
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	134,925.58	135,229.20
长期待摊费用摊销	59,700.00	59,700.00
资产处置收益	-4,166.67	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	443,390.13	501,077.13
投资损失		-64,323.29
递延所得税资产减少	413,031.48	-518,521.43
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,861,111.90	-218,740.72
经营性应收项目的减少	3,103,640.08	6,638,051.94
经营性应付项目的增加	403,001.52	-957,196.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,645,894.63	13,079,017.00
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		

补充资料	2019 年度	2018 年度
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	413,684.76	875,506.26
减：现金的期初余额	875,506.26	2,500,067.63
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	-461,821.50	-1,624,561.37

(2) 现金和现金等价物

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	413,684.76	875,506.26
其中：库存现金	10,023.25	9,229.82
可随时用于支付的银行存款	403,661.51	866,276.44
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		
三、年末现金及现金等价物余额	413,684.76	875,506.26

42、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
投资性房地产	11,719,001.50	抵押给银行用于贷款
固定资产	4,910,300.63	抵押给银行用于贷款
无形资产	7,088,301.42	抵押给银行用于贷款
在建工程	60,871,681.99	抵押给银行用于贷款
合计	84,589,285.54	

注：本公司与中国工商银行股份有限公司厦门同安支行签订最高额抵押合同，在 2015 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 7 日期间，为在最高额人民币 10,559,800.00 元的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议等提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，扣除房屋建筑物中围墙等，抵押资产账面价值为 4,871,189.30 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司贷款额为 4,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，扣除房屋建筑物中围墙等，抵押资产账面价值 4,910,300.63 元。

2017 年 12 月，本公司与厦门银行股份有限公司科技支行签订楼宇按揭借款合同，并将购入的东海火炬科技园区 3#、4#楼 12 层 1101 单元作为抵押物提供担保。房产账面价值 12,043,163.29 元，截止 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 11,719,001.50 元。

2019 年度，公司分批次向中国农业银行股份有限公司厦门同安支行借入长期

借款 3000 万元，借款期限五年，利率定为 5.4625%，以上借款均以同安区 2017TG01-G 地块及在建工程作为抵押，并由宿煥超在 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间提供保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，在建工程账面价值为 60,871,681.99 元；无形资产账面价值为 7,088,301.42 元。

43、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
非公领域党组织年度活动经费补贴	3,000.00					3,000.00		是
中小企业扶持资金	311,800.00					311,800.00		是
研发经费补助	145,600.00				145,600.00			是
农村劳动力社保补助差额	15,333.21				15,333.21			是
2019 年度厦门市“专精特新”补助	100,000.00					100,000.00		是
工业投资奖励	100,000.00					100,000.00		是
《企业知识产权管理规范》认证补贴	44,000.00				44,000.00			是
火炬高新产业财政扶持资金	42,500.00				42,500.00			是
合 计	762,233.21				247,433.21	514,800.00	-	--

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
非公领域党组织年度活动经费补贴	与收益相关		3,000.00	
GJH 新型环保过滤材料项目	与资产相关	120,000.00		
产业转型补贴	与资产相关	94,999.92		-
中小企业扶持资金	与收益相关		311,800.00	

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
研发经费补助	与收益相关	145,600.00		-
2019年度厦门市“专精特新”补助	与收益相关		100,000.00	-
工业投资奖励	与收益相关		100,000.00	
《企业知识产权管理规范》认证补贴	与收益相关	44,000.00		
火炬高新产业财政扶持资金	与收益相关	42,500.00		
农村劳动力社保补助差额	与收益相关	15,333.21		
合计	-	462,433.13	514,800.00	-

(3) 本期退回的政府补助情况

无。

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
厦门超宇贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100%		设立

八、关联方及关联方往来

1、本公司主要关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	持股比例	与本公司关系
宿焕超	62.39%	实际控制人、董事长、总经理、法定代表人
裴亚芹	1.99%	董事、实际控制人、一致行动人

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	持股比例	与本公司关系
宿艺菲	8.04%	股东、董事会秘书、实际控制人之女

孙延婷	0.16%	股东、董事、副总经理
宿书堂	0.34%	股东、副总经理、董事
陈和心		财务总监
柯锦田		前董事
王文香		董事
李占选		监事
苏亚英		前监事
焦健		监事
宿宴堂		监事

注：本公司董事会于 2019 年 8 月 19 日收到董事柯锦田递交的辞职报告，其董事辞职自公司选出新的董事起辞职生效。本公司于 2019 年 8 月 20 日任命宿书堂先生为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第二次临时股东大会决议通过之日起生效。本公司于 2019 年 10 月 31 日收到监事苏亚英女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。本公司 2019 年 11 月 1 日任命宿宴堂先生为公司监事，任职期限本届监事会任期届满之日，自 2019 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。

2、关联方应收应付款项

无。

3、关联方资金资助

无。

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

无。

2) 本公司作为被担保方

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
宿焕超、裴亚芹	4,000,000.00	2015 年 4 月 8 日	2020 年 4 月 7 日	否
宿焕超	29,000,000.00	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 10 日	否

注：(1)本公司与中国工商银行股份有限公司厦门同安支行签订最高额抵押合同，在 2015 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 7 日期间，为在最高额人民币 10,559,800.00 元的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议等提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，公司贷款额为 4,000,000.00 元。

(2) 2018 年 4 月，公司分批次向中国农业银行股份有限公司厦门同安支行借入长期借款 3000 万元，借款期限五年，利率定为 5.4625%，以上借款均以同安区 2017TG01-G 地块及在建工程作为抵押，并由宿焕超在 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间提供保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，公司贷款额为 29,000,000.00

元。

5、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	531,906.04	488,202.00

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 23 日，本公司无资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	7,589,944.81	1,549,637.55	6,040,307.26
合计	7,589,944.81	1,549,637.55	6,040,307.26

续：

种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,150,512.93	1,450,232.49	8,700,280.44
合计	10,150,512.93	1,450,232.49	8,700,280.44

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	期末余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	计提理由
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	645,050.00	100.00	645,050.00	回收的可能性
合计	645,050.00	100.00	645,050.00	

②2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	3,815,724.23	5.00	190,786.21
1 至 2 年	2,268,450.30	10.00	226,845.03
2 至 3 年	134,412.78	20.00	26,882.56
3 至 4 年	504,247.50	50.00	252,123.75
4 至 5 年	70,550.00	80.00	56,440.00
5 年以上	151,510.00	100.00	151,510.00
合计	6,944,894.81		904,587.55

③坏账准备

2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
		转回	转销	
1,450,232.49	99,405.06			1,549,637.55

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,165,615.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 54.88 %, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 910,895.29 元。

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
高密市磊晟贸易有限公司	1,749,810.00	1-2 年	23.05	174,981.00
成都丽雅纤维股份有限公司	923,197.00	1 年以内	12.78	50,812.83
	46,529.82	1-2 年		
江苏翔盛粘胶纤维股份有限公司	645,050.00	2-3 年	8.50	645,050.00
常州万容新材料科技有限公司	441,878.50	1 年以内	5.82	22,093.93
宜宾丝丽雅股份有限公司	359,150.58	1 年以内	4.73	17,957.53
合计	4,165,615.90		54.88	910,895.29

2、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	919,148.25	1,650,098.25
合计	919,148.25	1,650,098.25

(1) 应收利息

本期无应收利息发生额和期初期末余额。

(2) 应收股利

本期无应收股利发生额和期初期末余额

(3) 其他应收款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
	920,048.25	900.00	919,148.25	1,723,048.25	72,950.00	1,650,098.25
合计	920,048.25	900.00	919,148.25	1,723,048.25	72,950.00	1,650,098.25

① 坏账准备

A、期末，处于第一阶段的坏账准备情况：

公司	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账 准备	账面价值	理由
厦门超宇贸易有限公司	915,548.25			915,548.25	收回的可能性
保证金	4,500.00	20.00	900.00	3600.00	收回的可能性
合计	920,048.25		900.00	919,148.25	

B、2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无。

C、2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12 个月内 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	72,950.00			72,950.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	72,050.00			72,050.00
本期转销				
本期核销				

其他变动			
2019年12月31余额	900.00		900.00

A、本报告期实际核销的其他应收款情况：

无

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
履约保证金		729,500.00
往来款	915,548.25	4,008,950.00
保证金	4,500.00	
合计	920,048.25	4,738,450.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

序号	单位名称	是否 为关 联方	2019年12 月31日	账龄	占其他 应收款 总额的 比例%	坏账准备 期末余额	款项性质
1	厦门超宇 贸易有限公司	是	915,548.25	2-3年	99.51		往来款
2	厦门市土 地开发总 公司	非关 联方	3,500.00	2-3年	0.38	700.00	保证金
3	中金支付 有限公司 客户备付 金	非关 联方	1,000.00	2-3年	0.11	200.00	保证金
	合计		920,048.25			900.00	

3、长期股权投资

(1) 投资组成情况

项目	2019.12.31	2018.12.31
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
其中：对子公司的股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
对联营企业的股权投资		
对其他企业的股权投资		
减：计提的长期股权投资减值准备		
减：计提的长期股权投资减值准备		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 长期股权投资增减变动如下:

被投资单位名称	初始投资	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.12.31
厦门超宇贸易有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00
合计		2,000,000.00			2,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,173,172.95	7,757,977.63	20,170,128.47	12,597,664.44
其他业务收入	8,053.10		5,482.76	
合计	10,181,226.05	7,757,977.63	20,175,611.23	12,597,664.44

(2) 主营业务收入和主营业务成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
丙纶毡	5,292,393.14	3,263,895.55	13,262,159.80	7,126,905.76
高温毡	3,074,811.21	2,734,768.31	3,929,244.88	2,657,146.57
丙纶粘胶混纺滤料	1,683,727.89	1,580,057.92	2,974,056.55	2,810,690.97
水溶浆	122,240.71	179,255.85		
加工收入			4,667.24	2,921.14
合计	10,173,172.95	7,757,977.63	20,170,128.47	12,597,664.44

(3) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售废料	8,053.10		5,482.76	
合计	8,053.10		5,482.76	

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
资产处置收益	4,166.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	977,233.13	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
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	981,399.80	
减：非经常性损益的所得税影响数	147,209.97	
非经常性损益净额	834,189.83	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	834,189.83	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益	每股收益
-------	-----------	------

	率 (%)	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	-2.20	-0.05	-0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.16	-0.07	-0.07

厦门超宇环保科技股份有限公司

2020年4月23日

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：

上述备查文件存放于公司董事会秘书办公室。

厦门超宇环保科技股份有限公司

董事会

2020年4月23日