



成如旦

NEEQ : 872949

浙江成如旦新能源科技股份有限公司

Zhejiang Chengrudan New Energy Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、2019 年 5 月 16 日公司 2018 年度股东大会隆重召开，会议通过了《2018 年年度报告及摘要》、《年报重大差错责任追究制度》等相关议案。

2、2019 年 3 月新项目涂层生产线正式投入生产，并试产成功，获得了主要客户的认可。

3、报告期内，公司玻纤生产中获得了一项发明专利与两项实用新型专利，从而在玻纤产品的创新与技术开发发面获得了重大进步。

4、2019 年 6 月，公司开展了以“防风险、除隐患、遏事故”为主题的安全生产月活动，通过以一线员工参与为主的消防演习、培训、知识晶大、大检查等方式进行，活动无得了圆满成功。

5、报告期内，公司积极参加国内外展会，包括迪拜 SGI 广告展、法国 JEC 复合材料展、上海国际广告展、美国 ISA 广告展、德国 fespa 广告展、马来西亚广告展、墨西哥 FESPA 广告展、上海复合材料展，大力推广新产品市场，稳定原有市场。

6、报告期内，公司在各级领导的指导下，积极开展党建活动，定期召开党支部会议，并发展了两名了预备党员与一名入党积极分子，努力提升党员在企业中的先锋带头作用。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目		释义
公司、本公司、成如旦、股份公司	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司
成如旦投资	指	海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）
成如旦材料、复合材料	指	浙江成如旦复合材料有限公司
西雅笛	指	海宁市西雅笛进出口有限公司
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
嘉丰担保	指	海宁市嘉丰融资担保股份有限公司
嘉丰投资	指	海宁嘉丰投资管理有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《浙江成如旦新能源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江成如旦新能源科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
玻纤织物	指	玻璃纤维技术织物

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、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。

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

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

	予技术人员的各项待遇和发展平台与大型企业存在一定差距，一旦出现核心技术人员流失的情况，在一定程度上会削弱公司研发实力和技术实力，从而对公司业务发展造成不利影响。 针对上述风险，公司加强对核心人才奖励激励，增强核心团队的稳定性；采用优化薪酬结构，提供舒适工作环境和科学合理的晋升体系，打造主人翁式企业文化的方案，增强员工的归属感；建立长效且有阶梯性的人才储备，包括以现有员工为基础的中层人才储备和以人力资源市场为基础的全面人才储备；加强对年轻员工的职业教育和素质教育，给予年轻人更多的培训和学习机会，逐步实新老接替，防止严重关键岗位老龄化现象。
3、公司受限资产金额较大的风险	由于玻纤所处风电行业受限，应收款较大账期较长，公司融资压力较大，为解决融资压力，公司存在票据保证金，存货、房产、土地和投资性房地产抵押情形，虽然这些资产受限事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但资产负债率较高，如果公司在上述资产抵押到期后不能及时偿还借款，债权人有权依法请求对抵押物进行处置，届时，公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。 针对上述风险，首先公司将积极提高销售规模，增强自身技术实力和工艺优势，改善经营业绩，提高盈利能力，保证企业的经营活动现金流正常；其次公司将选择在恰当时机进行增资扩股，将逐渐减少银行借款规模，降低资产负债率，缓解资产受限带来的经营压力；再次，公司将会加大货款回收力度，加强对销售人员的回款考核力度，以提升产品竞争力为核心，降低货款信用周期，降低资金风险。
4、资产负债率较高的风险	报告期末，公司资产负债率达到 77.71%，公司固定资产投资较大，所需资金需求量较大，较高的资产负债率如果无法在较短时间内降低，将会影响公司的银行授信。虽然公司股东为支持融资需求，已进行资产抵押和担保的形式为公司借款提供保证，但如果公司客户回款出现异常，将会对公司的现金流和偿债能力产生不利影响。 针对上述风险，公司在未来发展规划中制定了融资计划：一方面，依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量以不断提高公司的盈利能力，进而提高公司的偿债能力；另一方面，如果公司面临较大的资金需求，公司股东在恰当的时间以恰当的方式进行增资，以支持公司的长期发展。
5、公司应收款项回款的风险	报告期末，公司应收账款净额为 171,001,506.41 元，应收账款周转率为 2.41 次。公司主要客户为新能源设备制造商-明阳智慧集团股份有限公司，由于新能源设备行业的性质以及公司产品的竞争性，应收账款的信用期较长，由此导致应收账款金额较大，周转率较低，虽然公司客户的实力和规模均为行业领先地位，但由于新能源产业的特殊性，仍然存在无法按时回款的风险。

	针对上述风险，公司加强了营销力度和催款力度：一方面，依靠不断提高的产品品质来赢得客户青睐，进而提高公司的竞争能力，以降低贷款的信用期；另一方面，公司加强对销售业务员回款的考核力度，要求业务经理提高对客户的风险管理意识，及时做好风险保全措施。
6、公司固定资产占比较高的风险	报告期末，公司固定资产账面价值为 99,101,258.19 元，固定资产占总资产的比重为 20.05%，主要由于公司的机器设备、运输设备购买时间较早，虽然目前实际使用情况良好，能够在一定期间内满足公司的生产和技术要求，但是如果行业内发生新的技术变更或者竞争对手更新生产设备将导致公司面临淘汰、更新、大修和技术升级等问题而影响公司正常生产经营的风险。 针对上述风险，公司加强了资产管理和技术研发力量：一方面，依靠良好的使用习惯和维护手段，提高生产设备的使用效率和使用年限；另一方面，公司加强自身研发投入，提高生产设备的效能。
7、房产尚未办理产权证书的风险	截至报告期末，公司尚有三处房屋建筑物因报建手续不全未取得相关房屋产权证，存在不能办理房屋产权证而面临被拆除的风险，可能会对公司的正常生产经营造成不利影响。 针对上述风险，公司相关房产均为生产辅助用房或仓库使用，对生产经营影响可以忽略。同时公司也正在积极履行房产证办理相关手续，专人负责、计划清晰，相关房产亦未被房屋主管部门要求拆除和停用。海宁市人民政府马桥街道办事处以及海宁经编产业园区管理委员会均出具说明，因报建手续不全，未取得相应的房屋权属证书，公司继续经营使用的行为不属于重大违法违规行为。成如旦、成如旦材料所在区域未纳入拆迁改造范围，海宁市人民政府同意成如旦将其作为工业场所使用，且该房屋 5 年内不会拆除。同时公司控股股东、实际控制人出具承诺函表示“若因房屋所有权事宜，或者第三人主张权利或政府部门行使职权而致使公司需要搬迁并遭受经济损失、被相关政府部门处罚、被其他第三方追索的，本人自愿承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿”，不损害公司利益。
8、公司净利润依赖非经常性损益的风险	2019 年公司非经常性损益占公司净利润的比例为 33.81%，非经常性损益对公司的经营业绩影响较高，主要系公司固定资产投资较高，取得的政府补助较多导致，同时公司对外投资的收益金额较大，由此导致非经常性损益金额较高。 针对上述风险，公司将继续加强产品营销活动，加大产品研发力度，努力提高经营业绩，以降低对于非经常性损益的影响。报告期内随着公司经营业绩的改善，非经常性损益对公司的经营业绩的占比相对往前已大幅降低。
9、公司短期偿债压力较大的风险	报告期内，公司流动负债金额较大，截止报告期末，公司短期借款和应付票据余额达到 1.85 亿元，公司短期偿债压力较大，虽然公司通过银行贷款和股东资金支持可以保持流运营，

	但如果银行额度收紧，应收账款出现回款困难，将对公司的经营产生重大风险。 针对上述风险，公司将加强应收账款管理，保证销售活动现金流的正常运转，同时公司股东将视情况进行增资或者吸引外部投资者投资，以缓解公司偿债压力。
10、玻纤织物业务对下游客户依赖的风险	虽玻璃纤维多轴向增强材料应用广泛，但目前我国多轴向织物主要还是应用于风机叶片。报告期内，公司玻纤织物业务更加集中于明阳智慧能源集团股份公司，预计在短期内难以开发新客户，公司玻纤织物业务收入的增长、稳定性受到一定限制和影响。 针对上述风险，公司一方面将积极维护与现有客户明阳智慧能源集团股份公司的业务关系，提高客户粘性；另一方面，公司将努力提高玻纤织物产品质量，寻求开发新客户，争取在一定程度上控制和降低玻纤织物业务对下游客户依赖的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内新增“10、玻纤织物业务对下游客户依赖的风险”。

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 20 日
挂牌时间	2018 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C306 玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造-C3061 玻璃纤维及制品制造
主要产品与服务项目	玻璃纤维技术织物、涤纶增强网布、PVC 膜、灯箱广告布、纺织品涂层布
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,630,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宋建成
实际控制人及其一致行动人	宋建成、宋丹桦、丁杨、海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330481146765866N	否
注册地址	浙江海宁经编产业园区新民路 61 号	否
注册资本	29,630,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李士龙、于旭进
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

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	410,702,407.31	425,451,581.48	-3.47%
毛利率%	13.45%	13.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,544,583.02	9,286,300.63	24.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,641,798.04	7,376,878.85	3.59%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.85%	10.34%	-
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)	7.18%	8.21%	-
基本每股收益	0.39	0.31	25.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	494,227,515.96	393,328,672.18	25.65%
负债总计	384,063,771.89	298,863,758.83	28.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,163,744.07	94,464,913.35	16.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.72	3.19	16.61%
资产负债率%(母公司)	75.72%	70.21%	-
资产负债率%(合并)	77.71%	75.98%	-
流动比率	0.85	0.85	-
利息保障倍数	2.14	2.12	-

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	24,981,986.89	48,483,283.66	-48.47%
应收账款周转率	2.41	2.72	-
存货周转率	7.07	7.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.65%	-3.01%	-
营业收入增长率%	-3.47%	9.25%	-
净利润增长率%	24.32%	-38.59%	-

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	29,630,000.00	29,630,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-368,783.77
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,140,118.44
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	1,599,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,515.48
非经常性损益合计	4,353,819.19
所得税影响数	451,034.21
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	3,902,784.98

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	149,541,683.25			
应收票据		6,600,000.00		
应收账款		142,941,683.25		
应付票据及应付账款	119,507,588.01			
应付票据		55,172,565.00		
应付账款		64,335,023.01		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是玻璃纤维及制品制造行业的生产商，在高性能玻璃纤维增强材料与 PVC 膜软材料等复合材料制造领域积极研发创新，以稳定的产品质量、先进的生产工艺、优秀的产销团队为核心，在行业内拥有了良好的信誉及知名度，为风力叶片制造商和广告材料客户提供了稳定的基础材料与优质的服务。公司通过与整个产业链上下游建立良好的合作关系，以直销为主要的销售模式，通过大量的国内外展会、网络平台、客户走访等方式开拓市场与业务，收入来源主要是产品的销售收入。

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

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

4、研发模式

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

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

具体变化情况说明:

2019年3月份公司新增纺织品涂层布产品生产线正式投产,报告期内该产品实现营业收入1300多万元,公司主营业务产品构成发生变化。

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司实现营业收入410,702,407.31元,比上年同期减少3.47%;营业成本为355,476,810.70元,比上年同期减少3.15%;净利润为11,544,583.02元,比上年同期增长24.32%;公司经营活动产生的现金流量净额为24,981,986.89元,比上年同期减少48.47%;期末现金及现金等价物为3,935,509.47元,比上年末减少16.17%;截止2019年12月31日,公司总资产达494,227,515.96元,比上年同期增长25.65%。以上财务数据变动主要原因如下:

1、营业收入的减少:报告期内,由于公司1月份锅炉检修等问题,产量受到较大影响,后期由于市场因素以及中美贸易战的影响,公司订单量有较大幅度的减少,使得公司营业收入较上年同期有所下降。

2、营业成本的减少:报告期内,由于营业收入减少,同时灯箱布产品原材料和辅料价格的下导致营业成本减少。

3、净利润的增加:主要原因是:(1)报告期内公司毛利率较高的玻纤业务较上年有较大幅度增长,公司毛利增加;(2)报告期内,新投资的涂层布正式投入市场,销售价格及毛利高于普通广告布;(3)报告期内,公司进行了有针对性的期间费用管控,管理费用下降明显。

4、经营活动产生的现金流量净额的减少:主要原因是以现金交易为主的灯箱布业务受中美贸易战的影响,业务量下降明显;玻纤业务下游客户明阳集团业务量增加,订单增加,所需原辅材料采购量随之增长,付现采购原材料现金流出增加;公司新产品纺织品涂层布尚处于投入试产阶段,流动资金投入较大,前期筹备采购、员工薪酬支付较多,付现费用有所增加。

报告期内,公司坚决贯彻执行年初制定的发展战略和经营计划,业务开展情况基本符合预期。公司在董事会的正确领导下,通过各个部门员工的共同努力,基本完成当年经营计划。

公司主要从事高性能玻璃纤维增强材料与PVC软膜材料的研发、生产与销售,以及下游产品的衍生与开发,并通过不断的设备更新和技术研发,实现了生产能力的规模化和产品质量的标准化。公司高性能玻璃纤维材料主要应用于风力发电、复合材料船艇、航空航天、汽车及轨道交通和管道等行业,PVC软膜材料主要应用于广告喷绘布、篷盖布、气密布、建筑膜材等领域。2019年3月,新项目-涂层生产线正式投产,并逐步开拓国内外市场。

报告期内,公司继续在合法合规经营、完善组织结构、健全管理制度、加强企业文化建设等方面不断学习与加强。在管理上继续推进绩效考核管理制度和6S现场管理制度,积极组织员工进行生产安全与生产技能的培训,强化安全教育,采用微信订阅号、公司期刊、宣传栏等方式加大企业文化建设,使员工综合能力得到明显提升。

2019年9月,公司与常州润丰源纺机制造有限公司及卡尔迈耶(中国)有限公司签订设备买卖合同,预计投资2500万购买新设备,淘汰落后产能,提升市场竞争力。

报告期内,公司共设立研发项目8个,总计投入研发费用1104.40万元,获得一项发明专利,两项实用新型专利。截至报告期末,公司拥有有效专利31项,其中两项为发明专利。报告期内,公司有5项专利提交申请,具体内容如下:

- (1) 一种高稳定性的梯型织物及其生产方法 (201910338229.9)
- (2) 一种高模量风电叶片根部增强织物 (201921841606.2)
- (3) 一种高模量风电叶片用多轴向织物 (201921839359.2)
- (4) 一种耐老化多层复合织物 (201921837743.9)
- (5) 一种可叠放式周转架 (201921839400.6)

其中第一项为发明专利，其他四项为实用新型专利，目前都在受理过程中。

(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	28,673,509.47	5.80%	38,669,018.28	9.83%	-25.85%
应收票据	0.00	0.00%	6,600,000.00	1.68%	-100%
应收账款	171,001,506.41	34.60%	142,941,683.25	36.34%	19.63%
存货	56,271,840.77	11.39%	43,946,503.46	11.17%	28.05%
投资性房地产	2,878,122.62	0.58%	4,297,968.97	1.09%	-33.04%
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	0.0%
固定资产	99,101,258.19	20.05%	94,190,620.88	23.95%	5.21%
在建工程	11,460,418.07	2.32%	4,580,527.14	1.16%	150.20%
短期借款	144,283,041.89	29.19%	149,880,574.00	38.11%	-3.73%
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0.00%
应付票据	40,938,000.00	8.28%	55,172,565.00	14.03%	-25.80%
应付账款	112,370,054.06	22.74%	64,335,023.01	16.36%	74.66%
其他应付款	20,655,614.10	4.18%	11,787,862.06	3.00%	75.23%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、在建工程增加：①报告期内公司备案了年新增 20100 吨风力发电叶片专用玻纤基材技改项目，计划总投资约 2400 万元，其中固定资产投资约 2200 万元，报告期内购置了部分相关机器设备；②报告期内公司仓库发生意外小型火灾，受灾房屋建筑物及机器设备转回在建工程。
- 2、应付账款增加：报告期内玻纤产品订单增加，其所需原辅材料采购量也随之增长，造成应付款项增加。
- 3、其他应付款的增加：主要原因系报告期内收取下游客户明阳集团设备保证金 2000 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		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	410,702,407.31	-	425,451,581.48	-	-3.47%

营业成本	355,476,810.70	86.55%	367,022,342.27	86.27%	-3.15%
毛利率	13.45%	-	13.73%	-	-
销售费用	13,946,650.62	3.40%	12,222,125.28	2.87%	14.11%
管理费用	13,414,240.32	3.27%	17,881,191.92	4.20%	-24.98%
研发费用	11,044,017.81	2.69%	11,385,590.35	2.68%	-3.00%
财务费用	10,167,456.60	2.48%	10,051,900.86	2.36%	1.15%
信用减值损失	-3,220,364.36	0.78%	0.00	0.00%	100%
资产减值损失	-103,854.51	0.03%	-3,782,892.46	0.89%	-97.25%
其他收益	7,392,436.31	1.80%	9,686,700.00	2.28%	-23.68%
投资收益	1,599,000.00	0.39%	799,403.30	0.19%	100.02%
公允价值变动收益	0.00		0.00	0%	0%
资产处置收益	24.49	0%	-247,742.90	0.06%	100.01%
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
营业利润	10,316,585.94	2.51%	10,499,844.82	2.47%	-1.75%
营业外收入	1,261,784.52	0.31%	1,960,190.88	0.46%	-35.63%
营业外支出	394,108.26	0.10%	275,516.95	0.06%	43.04%
净利润	11,544,583.02	2.81%	9,286,300.63	2.18%	24.32%

项目重大变动原因:

投资收益增加: 公司对外投资中海宁嘉丰融资担保股份有限公司 2019 年分红增加。

(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	405,785,115.58	415,333,671.81	-2.30%
其他业务收入	4,917,291.73	10,117,909.67	-51.40%
主营业务成本	354,394,120.37	362,134,077.68	-2.14%
其他业务成本	1,082,690.33	4,888,264.59	-77.85%

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%	
玻纤产品收入	188,664,718.55	45.94%	138,184,156.95	32.48%	36.53%
PVC 膜收入	50,273,189.42	12.24%	66,838,680.27	15.71%	-24.78%
涂层布收入	13,258,802.91	3.23%	0.00	0%	100%
灯箱布收入	147,636,303.01	35.95%	205,654,407.71	48.34%	-28.21%
其他	10,869,393.42	2.64%	14,774,336.55	3.47%	-26.43%
合计	410,702,407.31	100%	425,451,581.48	100%	-3.47%

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%	
国内业务	310,327,355.85	75.56%	276,609,802.09	65.02%	12.19%
国外业务	100,375,051.46	24.44%	148,841,779.39	34.98%	-32.56%
合计	410,702,407.31	100%	425,451,581.48	100%	-3.47%

收入构成变动的原因：

- 1、玻纤业务增加：报告期内玻纤下游客户明阳集团业务量增长，订单增加，使得玻纤业务收入增加，占营业收入比重增加。
- 2、国外业务减少：报告期内公司出口产品中灯箱布受中美贸易战影响，国外市场需求下降，下半年出口量急速下降。

(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	明阳智慧能源集团股份公司	151,624,131.96	36.92%	否
2	印度尼西亚 PAPERWORKS	16,176,511.66	3.94%	否
3	上海得伦广告器材有限公司	13,937,993.70	3.39%	否
4	云南得伦广告器材有限公司	13,147,761.32	3.20%	否
5	深圳市丽图广告器材有限公司	12,895,225.60	3.14%	否
合计		207,781,624.24	50.59%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	泰山玻璃纤维有限公司	116,700,828.04	32.86%	否
2	宁波恒君化工有限公司	31,689,252.62	8.92%	否
3	浙江恒逸石化销售有限公司	14,632,796.34	4.12%	否
4	上海化工供销有限公司	6,733,057.52	1.90%	否
5	浙江晶大碳素科技有限公司	5,135,693.07	1.45%	否
合计		174,891,627.59	49.25%	-

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	24,981,986.89	48,483,283.66	-48.47%

投资活动产生的现金流量净额	-26,176,154.27	-14,062,463.59	-86.14%
筹资活动产生的现金流量净额	401,772.78	-31,399,809.67	101.28%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少：报告期内以现金交易为主的灯箱布业务受中美贸易战的影响，业务量下降明显；玻纤业务下游客户明阳集团业务量增加，订单增加，所需原辅材料采购量随之增长，付现采购原材料现金流出增加；公司新产品纺织品涂层布尚处于投入试产阶段，流动资金投入较大，前期筹备采购、员工薪酬支付较多，付现费用有所增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少：报告期内公司备案了年新增 20100 吨风力发电叶片专用玻纤基材技改项目，计划总投资约 2400 万元，其中固定资产投资约 2200 万元，报告期内购置了部分相关机器设备。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额的增长：报告期收到大额票据，直接用于贴现增加流动资金。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司情况如下：

1、浙江成如旦复合材料有限公司

股份公司持有其 100% 股权，成立于 2004 年 8 月 19 日，注册资本 2610 万元，注册地浙江海宁经编产业园区新民路 55 号，统一社会信用代码 91330481765246109X，法定代表人为宋建成，经营范围为针纺织品、玻璃纤维复合材料、灯箱布、篷盖布土工格栅、制造、加工；高分子复合材料及产品的研究开发、生产；自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，法律法规禁止的不得经营，应经审批而未获审批的不得经营）。报告期内，复合材料实现营业收入 155,809,529.00 元，净利润为-296,307.68 元，期末总资产 59,028,549.92 元。

2、海宁市西雅笛进出口有限公司

股份公司持有其 100% 股权，成立于 2006 年 5 月 25 日，注册资本 1000 万元，注册地浙江海宁经编产业园区新民路 61 号，统一社会信用代码为 91330481788842499J，法定代表人为丁杨，经营范围为从事各类商品及技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外；涉及前置审批的除外）。报告期内，西雅笛实现营业收入 100,777,591.88 元，净利润为 739,296.29 元，期末总资产 35,720,318.41 元。

公司参股公司情况如下：

报告期内，公司共投资参股两家公司，其中投资海宁嘉丰融资担保股份有限公司占其 5.5249% 股份、投资海宁鸿丰小贷股份有限公司占其 2.46% 股份

报告期内，公司不存在新增或处置的控股、参股公司。

2、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) 重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

本公司采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

✓ 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应收款项和债权投资；

✓ 租赁应收款；

✓ 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类 别	账面价值	项 目	类 别	账面价值
应收账款	摊余成本	142,941,683.25	应收账款	摊余成本	42,895,231.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	9,434,796.17	其他流动资产	摊余成本	-
			其他应收款	摊余成本	9,440,476.17

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收账款	142,941,683.25		-46,451.99	142,895,231.26

其他应收款	9,434,796.17		5,680.00	9,440,476.17
可供出售金融资产	17,990,000.00	-17,990,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	17,990,000.00	8,396,596.33	26,386,596.33
股东权益：				
盈余公积	2,069,396.79		-210,051.85	1,859,344.94
未分配利润	3,133,292.86		351,071.94	3,484,364.80

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	12,343,966.61	-	46,451.99	12,390,418.60
其他应收款减值准备	502,547.17	-	-5,680.00	496,867.17

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1 号)同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

其他会计政策变更内容详见“第十一节 财务报告、三、重要会计政策及会计估计、29、重要会计政策、会计估计的变更”。

(2) 会计估计变更或重大会计差错更正

无。

三、持续经营评价

报告期期末，公司实现营业收入 410,702,407.31 元，同比下降 3.47%，基本实现了年初制定销售目标，并保持了收入持续稳定的增长。公司深知创新对企业的重要性，在报告期内，公司进口多台新设备建立新的生产线，与上下游紧密合作，开发新产品、扩大原有产品产能，以扩大公司市场占有率与竞争力。在公司治理方面，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定，核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定，行业前景良好。

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

(1) 加强研发支出，树立产品质量优势

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

(2) 积极推广市场营销，扩大市场份额

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

(3) 拓展融资渠道，完善资本结构

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

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、主要原材料价格波动的风险

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

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

2、核心技术人员流失风险

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

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

3、公司受限资产金额较大的风险

由于玻纤所处风电行业受限，应收款较大账期较长，公司融资压力较大，为解决融资压力，公司存在票据保证金，存货、房产、土地和投资性房地产抵押情形，虽然这些资产受限事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但资产负债率较高，如果公司在上述资产抵押到期后不能及时偿还借款，债权人有权依法请求对抵押物进行处置，届时，公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。

针对上述风险，首先公司将积极提高销售规模，增强自身技术实力和工艺优势，改善经营业绩，提

高盈利能力，保证企业的经营活动现金流正常；其次公司将选择在恰当时机进行增资扩股，将逐渐减少银行借款规模，降低资产负债率，缓解资产受限带来的经营压力；再次，公司将会加大货款回收力度，加强对销售人员的回款考核力度，以提升产品竞争力为核心，降低货款信用周期，降低资金风险。

4、资产负债率较高的风险

报告期末，公司资产负债率达到 77.71%，公司固定资产投资较大，所需资金需求量较大，较高的资产负债率如果无法在较短时间内降低，将会影响公司的银行授信。虽然公司股东为支持融资需求，已进行资产抵押和担保的形式为公司借款提供保证，但如果公司客户回款出现异常，将会对公司的现金流和偿债能力产生不利影响。

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

5、公司应收款项回款的风险

报告期末，公司应收账款净额为 171,001,506.41 元，应收账款周转率为 2.41 次。公司主要客户为新能源设备制造商-明阳智慧集团股份有限公司，由于新能源设备行业的性质以及公司产品的竞争性，应收账款的信用期较长，由此导致应收账款金额较大，周转率较低，虽然公司客户的实力和规模均为行业领先地位，但由于新能源产业的特殊性，仍然存在无法按时回款的风险。

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

6、公司固定资产占比较高的风险

报告期末，公司固定资产账面价值为 99,101,258.19 元，固定资产占总资产的比重为 20.05%，主要由于公司的机器设备、运输设备购买时间较早，虽然目前实际使用情况良好，能够在一定期间内满足公司的生产和技术要求，但是如果行业内发生新的技术变更或者竞争对手更新生产设备将导致公司面临淘汰、更新、大修和技术升级等问题而影响公司正常生产经营的风险。

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

7、房产尚未办理产权证书的风险

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

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

8、公司净利润依赖非经常性损益的风险

2019 年公司非经常性损益占公司净利润的比例为 33.81%，非经常性损益对公司的经营业绩影响较高，主要系公司固定资产投资较高，取得的政府补助较多导致，同时公司对外投资的收益金额较大，由此导致非经常性损益金额较高。

针对上述风险，公司将继续加强产品营销活动，加大产品研发力度，努力提高经营业绩，以降低对于非经常性损益的影响。报告期内随着公司经营业绩的改善，非经常性损益对公司的经营业绩的占比相对往前已大幅降低。

9、公司短期偿债压力较大的风险

报告期内，公司流动负债金额较大，截止报告期末，公司短期借款和应付票据余额达到 1.85 亿元，公司短期偿债压力较大，虽然公司通过银行贷款和股东资金支持可以保持流运营，但如果银行额度收紧，应收账款出现回款困难，将对公司的经营产生重大风险。

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

10、玻纤织物业务对下游客户依赖的风险

虽玻璃纤维多轴向增强材料应用广泛，但目前我国多轴向织物主要还是应用于风机叶片。报告期内，公司玻纤织物业务更加集中于明阳智慧能源集团股份公司，预计在短期内难以开发新客户，公司玻纤织物业务收入的增长、稳定性受到一定限制和影响。

针对上述风险，公司一方面将积极维护与现有客户明阳智慧能源集团股份公司的业务关系，提高客户粘性；另一方面，公司将努力提高玻纤织物产品质量，寻求开发新客户，争取在一定程度上控制和降低玻纤织物业务对下游客户依赖的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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）公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	否	10,000,000	0	10,000,000	2018年12月12日	2019年11月15日	保证	连带	已事前及时履行
海宁嘉丰融资	否	9,000,000	9,000,000	9,000,000	2019年3	2020年3	保证	连带	已事前及

担保股份有限公司					月5日	月31日			时履行
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	否	13,000,000	13,000,000	13,000,000	2019年11月12日	2020年12月31日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	32,000,000	22,000,000	32,000,000	-	-	-	-	-

2019年12月18日公司召开2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司及全资子公司为关联方提供反担保的议案》，公司已于2019年12月2日披露了《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-042）。其中一笔1300万的反担保系原1000万反担保合同的续签，主债务人、反担保人、被反担保人均无变化，反担保金额增加至1300万元，原1000万反担保合同的担保义务提前履行完毕。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	32,000,000	22,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司未发生清偿与违规担保的情形。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	25,880,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	571,500,000.00	192,360,771.50

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
海宁嘉丰融资担保	关联担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履	2019年3月8

股份有限公司				行	日
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	关联担保	9,000,000.00	9,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月8日
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	关联担保	13,000,000.00	13,000,000.00	已事前及时履行	2019年12月2日
海宁嘉丰投资管理有限公司	资金拆入	1,500,000.00	1,500,000.00	已事后补充履行	
海宁嘉丰投资管理有限公司	支付利息	8,000.00	8,000.00	已事后补充履行	
海宁嘉丰投资管理有限公司	支付服务费	131,257.67	131,257.67	已事后补充履行	
宋建成	支付利息	79,654.30	79,654.30	已事后补充履行	
徐娟茹	支付利息	94.25	94.25	已事后补充履行	

1、报告期内，公司向关联方海宁嘉丰投资管理有限公司（公司参股公司嘉丰担保的全资子公司）拆入资金 1,500,000.00 元，拆借期限为 2019 年 9 月 29 日至 2019 年 11 月 4 日，利息支出 8,000.00 元；公司向关联方嘉丰投资支付服务费（嘉丰投资代嘉丰担保收取）共计 131,257.67 元；

2、报告期内，公司向实际控制人宋建成及其配偶徐娟茹拆借资金发生利息支出共计 79,748.55 元（2019 年末预计其资金拆借利息），其中宋建成资金拆借利息 79,654.30 元，徐娟茹资金拆借利息 94.25 元；

3、上述公司与嘉丰投资、宋建成、徐娟茹发生的偶发性关联交易不属于公司 2019 年日常性关联交易的预计范围，实际发生时未及时履行审议程序和披露。根据股转《挂牌公司治理规则》和修订后的《公司章程》的规定，上述关联交易发生金额未达到董事会审议和披露的标准。根据《公司章程》的规定，上述关联交易已由公司董事长补充审批通过，不再单独以临时公告进行披露。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司全资子公司复合材料和西雅笛因日常经营及融资需要，需向银行申请授信，海宁嘉丰融资担保股份有限公司为其提供担保后，要求公司及全资子公司提供相应的反担保。此类授信及反担保系公司及全资子公司正常的业务需要，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司与股东利益的情形。嘉丰担保与公司长期保持了友好合作关系，为公司及全资子公司发展所需资金提供了重要的保证。但若子公司到期无力偿还银行贷款，公司及另一家子公司将承担连带责任。

（四） 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	2018年3月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2018年3月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年3月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人	2018年6月	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占	正在履行中

或控股股东	5 日				用	
其他股东	2018 年 6 月 5 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
董监高	2018 年 6 月 5 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 3 月 26 日	-	挂牌	规范关联交易	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2018 年 3 月 26 日	-	挂牌	规范关联交易	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2018 年 3 月 26 日	-	挂牌	规范关联交易	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 3 月 28 日	-	挂牌	关于未取得房产权属证明的承诺	承诺因未取得房产权属证明而导致的损失由其承担	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、关于规范关联交易的承诺

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

2、关于避免同业竞争的承诺

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

3、关于避免资金占用的承诺

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

4、关于未取得房产权属证明的承诺

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

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
------	------	--------	------	----------	------

货币资金	流动资产	保证金	24,738,000.00	5.01%	票据保证金
其他流动资产	流动资产	已背书转让未终止确认商业票据	48,349,216.45	9.78%	已背书转让未终止确认商业票据
存货	流动资产	抵押	13,068,596.87	2.64%	抵押借款
其他权益工具投资	非流动资产	抵押	27,940,267.78	5.65%	质押借款
固定资产	非流动资产	抵押	70,168,364.31	14.20%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	17,766,868.09	3.60%	抵押借款
投资性房地产	非流动资产	抵押	603,036.64	0.12%	抵押借款
总计	-	-	202,634,350.14	41.00%	-

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	8,813,333	29.74%	-756,750	8,056,583	27.19%
	其中：控股股东、实际控制人	6,251,000	21.1%	-750	6,250,250	21.09%
	董事、监事、高管	48,000	0.16%	204,000	252,000	0.85%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,816,667	70.26%	756,750	21,573,417	72.81%
	其中：控股股东、实际控制人	18,750,000	63.28%	750	18,750,750	63.28%
	董事、监事、高管	0	0%	756,000	756,000	2.55%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,630,000.00	-	0	29,630,000.00	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋建成	25,001,000	0	25,001,000	84.38%	18,750,750	6,250,250
2	海宁成如旦投资管理合伙企业	3,100,000	0	3,100,000	10.46%	2,066,667	1,033,333
3	宋丹桦	48,000	960,000	1,008,000	3.40%	756,000	252,000
4	杨捷	689,000	-168,000	521,000	1.76%	0	521,000
5	俞旦红	792,000	-792,000	0	0%	0	0
合计		29,630,000	0	29,630,000	100%	21,573,417	8,056,583

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

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截止报告期末,宋建成先生直接持有公司 84.38%的股份,是公司的控股股东。同时,2016 年 7 月 27 日,宋建成先生与公司股东成如旦投资及其普通合伙人丁杨、有限合伙人宋丹桦签订了《一致行动协议》,成为一致行动人,因此,截止报告期末,宋建成先生通过直接和间接方式合计控制公司总股本的 98.24%,为公司控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

第七节 融资及利润分配情况

一、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	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	6,800,000.00	2018年3月8日	2019年3月7日	4.6545%
2	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	6,300,000.00	2018年3月28日	2019年3月27日	4.8807%
3	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	3,500,000.00	2018年7月3日	2019年6月27日	4.8720%
4	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	9,000,000.00	2018年7月30日	2019年7月29日	4.8720%
5	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	6,300,000.00	2018年9月18日	2019年9月17日	4.8720%
6	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	4,400,000.00	2018年11月8日	2019年11月7日	4.8720%
7	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	6,800,000.00	2019年3月5日	2019年6月11日	5.4375%
8	人民币贷款	农业银行海宁市支行	银行金融机构	6,300,000.00	2019年3月21日	2019年6月11日	5.4375%
9	人民币贷款	中信银行海宁支行	银行金融机构	3,000,000.00	2018年1月11日	2019年1月10日	5.6550%

10	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	4,500,000.00	2018 年 3 月 16 日	2019 年 3 月 6 日	5.6550%
11	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2018 年 4 月 11 日	2019 年 3 月 29 日	5.6550%
12	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	4,500,000.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 23 日	5.6550%
13	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	4,000,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 28 日	5.6550%
14	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	2,500,000.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 28 日	5.6550%
15	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2019 年 1 月 9 日	2019 年 6 月 4 日	5.6550%
16	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	4,500,000.00	2019 年 3 月 1 日	2019 年 6 月 4 日	5.6550%
17	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2019 年 3 月 27 日	2019 年 6 月 4 日	5.6550%
18	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	17,250,000.00	2019 年 6 月 4 日	2019 年 12 月 16 日	5.6550%
19	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	3,750,000.00	2019 年 6 月 4 日	2019 年 12 月 16 日	5.6550%
20	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	13,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	4.6980%
21	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	8,000,000.00	2019 年 12 月 16 日	2020 年 12 月 26 日	4.6980%
22	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	8,000,000.00	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 18 日	4.6980%
23	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	5,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 12 日	5.6550%
24	人民币 贷款	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2019 年 9 月 6 日	2019 年 12 月 13 日	5.6550%
25	外币贷 款—美 元	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	2,870,574.00	2018 年 9 月 26 日	2019 年 3 月 25 日	4.3501%
26	外币贷 款—美 元	中信银行海 宁支行	银行金融机 构	2,812,194.00	2019 年 3 月 13 日	2019 年 9 月 9 日	4.4290%
27	人民币 贷款	杭州联合银 行海宁支行	银行金融机 构	30,000,000.00	2019 年 6 月 13 日	2020 年 6 月 12 日	4.5310%
28	人民币 贷款	杭州联合银 行海宁支行	银行金融机 构	10,000,000.00	2019 年 6 月 13 日	2019 年 12 月 31 日	4.5310%
29	人民币 贷款	杭州联合银 行海宁支行	银行金融机 构	15,000,000.00	2019 年 6 月 12 日	2020 年 6 月 11 日	4.5310%
30	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	5,000,000.00	2018 年 7 月 20 日	2019 年 7 月 20 日	5.2200%

31	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	10,000,000.00	2018 年 7 月 25 日	2019 年 7 月 25 日	5.2200%
32	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	7,000,000.00	2018 年 7 月 27 日	2019 年 7 月 27 日	5.2200%
33	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	9,000,000.00	2019 年 7 月 3 日	2020 年 7 月 3 日	5.2200%
34	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	6,000,000.00	2019 年 7 月 4 日	2020 年 7 月 4 日	5.2200%
35	人民币 贷款	兴业银行海 宁支行	银行金融机 构	7,000,000.00	2019 年 7 月 5 日	2020 年 7 月 5 日	5.2200%
36	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	6,300,000.00	2018 年 1 月 17 日	2019 年 1 月 16 日	5.4500%
37	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	1,800,000.00	2018 年 6 月 27 日	2019 年 6 月 25 日	5.8000%
38	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	9,500,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 12 日	5.5000%
39	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	6,300,000.00	2019 年 1 月 17 日	2020 年 1 月 16 日	5.4500%
40	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	1,800,000.00	2019 年 6 月 20 日	2020 年 6 月 18 日	5.8100%
41	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	5,700,000.00	2019 年 12 月 6 日	2020 年 12 月 5 日	5.5000%
42	人民币 贷款	湖州银行海 宁支行	银行金融机 构	3,800,000.00	2019 年 12 月 9 日	2020 年 12 月 8 日	5.5000%
43	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	9,630,000.00	2018 年 3 月 14 日	2019 年 3 月 12 日	0.6900%
44	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2018 年 3 月 19 日	2019 年 3 月 18 日	0.7600%
45	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	8,000,000.00	2019 年 3 月 6 日	2020 年 3 月 4 日	0.6600%
46	人民币 体坛	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	400,000.00	2019 年 3 月 6 日	2019 年 9 月 24 日	0.6600%
47	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	3,000,000.00	2019 年 3 月 19 日	2019 年 9 月 18 日	0.7100%
48	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	2,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	2019 年 12 月 19 日	0.6525%
49	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	2,000,000.00	2019 年 12 月 19 日	2020 年 9 月 23 日	6.5300%
50	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	5,000,000.00	2018 年 3 月 12 日	2019 年 3 月 8 日	0.6900%
51	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	1,000,000.00	2018 年 3 月 21 日	2019 年 3 月 20 日	0.6400%
52	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,000,000.00	2018 年 7 月 4 日	2019 年 1 月 3 日	0.6000%

53	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,990,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 6 月 9 日	0.6000%
54	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,000,000.00	2019 年 1 月 3 日	2019 年 7 月 2 日	0.6000%
55	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,350,000.00	2019 年 3 月 7 日	2019 年 12 月 23 日	0.6800%
56	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	1,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	2019 年 8 月 13 日	0.6350%
57	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,990,000.00	2019 年 5 月 31 日	2019 年 12 月 27 日	0.5700%
58	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,000,000.00	2019 年 7 月 2 日	2019 年 12 月 30 日	0.5700%
59	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	1,660,000.00	2019 年 11 月 14 日	2019 年 12 月 25 日	0.6000%
60	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	3,450,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 22 日	6.5300%
61	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,990,000.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 5 月 30 日	6.5300%
62	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	2,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2020 年 1 月 29 日	6.5300%
63	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,300,000.00	2018 年 3 月 20 日	2019 年 3 月 19 日	0.6800%
64	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	690,000.00	2018 年 6 月 5 日	2019 年 6 月 4 日	0.6600%
65	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	5,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 4 月 24 日	0.6900%
66	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,300,000.00	2019 年 3 月 11 日	2019 年 8 月 13 日	0.6600%
67	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	5,000,000.00	2019 年 4 月 18 日	2019 年 12 月 26 日	0.6200%
68	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	690,000.00	2019 年 5 月 31 日	2019 年 8 月 13 日	0.5800%
69	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,300,000.00	2019 年 8 月 13 日	2019 年 12 月 19 日	0.5800%
70	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	1,700,000.00	2019 年 9 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	0.5800%
71	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,300,000.00	2019 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 18 日	6.5300%
72	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	4,000,000.00	2019 年 12 月 26 日	2020 年 4 月 17 日	6.5300%
73	人民币 贷款	农商银行马 桥支行	银行金融机 构	1,700,000.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	6.5300%
74	人民币 贷款	绍兴银行嘉 兴分行	银行金融机 构	7,000,000.00	2018 年 7 月 10 日	2019 年 7 月 9 日	6.5250%

75	人民币 贷款	绍兴银行嘉 兴分行	银行金融机 构	1,000,000.00	2019年3月6日	2019年7月9 日	6.5250%
76	人民币 贷款	绍兴银行嘉 兴分行	银行金融机 构	100,000.00	2019年6月26 日	2019年7月9 日	6.5250%
77	人民币 贷款	海宁民融中 心	非银行金融 机构	3,000,000.00	2018年12月13 日	2019年3月14 日	0.6300%
78	人民币 贷款	海宁民融中 心	非银行金融 机构	3,000,000.00	2019年3月11 日	2019年9月10 日	1.1700%
79	人民币 贷款	海宁民融中 心	非银行金融 机构	10,000,000.00	2019年6月10 日	2019年6月14 日	1.4400%
80	人民币 贷款	海宁宏达小 贷	非银行金融 机构	21,000,000.00	2019年5月31 日	2019年6月7 日	1.2000%
81	人民币 贷款	海宁宏达小 贷	非银行金融 机构	15,000,000.00	2019年6月6日	2019年6月16 日	1.0000%
82	人民币 贷款	海宁宏达小 贷	非银行金融 机构	16,000,000.00	2019年7月9日	2019年7月12 日	1.2000%
83	人民币 贷款	马桥商会	非银行金融 机构	3,400,000.00	2019年5月31 日	2019年6月15 日	1.2000%
84	人民币 贷款	马桥商会	非银行金融 机构	5,000,000.00	2019年7月2日	2019年7月10 日	1.0000%
85	人民币 贷款	马桥商会	非银行金融 机构	5,000,000.00	2019年12月12 日	2019年12月 13日	1.2000%
86	人民币 贷款	马桥商会	非银行金融 机构	2,000,000.00	2019年12月16 日	2019年12月 20日	1.2000%
87	人民币 贷款	嘉丰融资担 保	非银行金融 机构	2,000,000.00	2019年1月3日	2019年6月30 日	12.000%
88	人民币 贷款	嘉丰融资担 保	非银行金融 机构	7,000,000.00	2019年6月10 日	2019年6月21 日	14.400%
89	人民币 贷款	嘉丰融资担 保	非银行金融 机构	2,000,000.00	2019年6月14 日	2019年12月 31日	12.000%
90	人民币 贷款	嘉丰融资担 保	非银行金融 机构	1,000,000.00	2019年9月29 日	2019年11月4 日	12.000%
91	人民币 贷款	嘉丰投资	非银行金融 机构	1,500,000.00	2019年9月24 日	2019年11月4 日	12.000%
合 计	-	-	-	493,722,768.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 9 月 23 日	1.5	0	0
合计	1.5	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.9	0	0

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	
宋建成	董事长	男	1957 年 5 月	高中	2017 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 30 日	是
宋丹桦	副董事长	女	1984 年 5 月	硕士	2019 年 7 月 2 日	2023 年 3 月 30 日	是
丁杨	董事	男	1984 年 5 月	大专	2017 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 30 日	是
吴彩云	董事	女	1976 年 1 月	本科	2017 年 3 月 15 日	2019 年 7 月 2 日	是
吴彩云	董事	女	1976 年 1 月	本科	2019 年 11 月 26 日	2023 年 3 月 30 日	是
张超	(原) 董事	男	1989 年 5 月	本科	2017 年 3 月 15 日	2019 年 11 月 26 日	是
田蜜	董事	女	1987 年 3 月	本科	2017 年 3 月 15 日	2020 年 3 月 30 日	是
杜建胜	监事会主席	男	1982 年 4 月	大专	2018 年 3 月 12 日	2020 年 3 月 30 日	是
仲建峰	监事	男	1979 年 9 月	初中	2017 年 3 月 15 日	2020 年 3 月 30 日	是
谈菊生	职工代表监事	男	1979 年 10 月	高中	2017 年 3 月 15 日	2020 年 3 月 30 日	是
丁杨	总经理	男	1984 年 5 月	大专	2017 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 30 日	是
宋丹桦	董事会秘书、 副总经理	女	1984 年 5 月	硕士	2017 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 30 日	是
吴彩云	副总经理	女	1976 年 1 月	本科	2017 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 30 日	是
宋莉	财务总监	女	1978 年 2 月	大专	2017 年 3 月 15 日	2020 年 3 月 30 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长宋建成与副董事长、副总经理、董事会秘书宋丹桦为父女关系，与董事、总经理丁杨为翁婿关系，与财务总监宋莉为叔侄关系，与监事谈菊生为甥舅关系，宋丹桦与丁

杨为夫妻关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋建成	董事长	25,001,000	0	25,001,000	84.38%	0
宋丹桦	副董事长	48,000	960,000	1,008,000	3.4%	0
合计	-	25,049,000	960,000	26,009,000	87.78%	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
宋丹桦	董事会秘书、副总经理	新任	副董事长、董事会秘书、副总经理	董事会推举新任
张超	董事	离任	无	离职

报告期内，原董事、副总经理吴彩云女士于 2019 年 7 月 2 日辞去董事职务，2019 年 11 月 26 日又新任董事职务，其他职务不变，因此报告期期初、期末职务均为：董事、副总经理。

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

宋丹桦，女，1984 年 5 月 28 日出生，中国籍，无境外永久居留权。2007 年 6 月毕业于浙江财经学院经济学专业，本科学历；2009 年 9 月毕业于英国谢菲尔德大学经济学专业，硕士学历。主要工作经历：2009 年 10 月至 2011 年 12 月，就职于浙江成如旦新能源科技有限公司，担任董事长助理；2012 年 1 月至 2013 年 12 月，就职于浙江成如旦新能源科技有限公司，担任采购总监；2014 年 1 月至 2017 年 3 月，就职于浙江成如旦新能源科技有限公司，担任副总经理；2012 年 11 月至今，兼职海宁市西雅笛进出口有限公司，担任监事；2017 年 3 月至今，就职于浙江成如旦新能源科技股份有限公司，担任董事会秘书、副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	18
财务人员	4	5
技术人员	38	38
销售人员	6	7
生产人员	230	311
员工总计	292	379

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	5
专科	15	28
专科以下	269	345
员工总计	292	379

(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

2020年3月14日2020年第一次职工代表大会选举了谈菊生为职工代表监事，与2020年第一次临时股东大会选举产生的非职工代表监事共同组成公司第二届监事会，任期与第二届监事会任期一致。

2020年3月31日公司2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于推举宋建成为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于推举丁杨为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于推举宋丹桦为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于推举吴彩云为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于推举田蜜为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于推举杜建胜为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于推举仲建峰为浙江成如旦新能源科技股份有限公司第二届监事会股东代表监事的议案》，选举产生了第二届董事会与第二届监事会；

2020年3月31日公司第二届董事会第一次会议审议并通过了《关于推举宋建成为董事长的议案》、《关于推举宋丹桦为副董事长的议案》、《关于续聘丁杨为总经理的议案》、《关于续聘吴彩云为副总经理的议案》、《关于续聘宋丹桦为副总经理的议案》、《关于续聘宋丹桦为董事会秘书的议案》、《关于续聘宋莉为财务总结的议案》，选举产生了董事长、副董事长和第二届高级管理人员；

2020年3月31日公司第二届监事会第一次会议审议并通过了《关于推举杜建胜为公司第二届监事会监事会主席的议案》，选举了杜建胜为第二届监事会主席。

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，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构与内控管理体系，确保公司合法、规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开与表决程序均符合有关法律、法规的要求，三会成员按照三会议事规则、《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控管理制度规定的程序和要求进行。截至报告期末，三会机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司于 2019 年 4 月 26 日经第一届董事会第九次会议审议并提交 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《年报重大差错责任追究制度》与《备用金管理制度》，进一步完善公司治理。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修订了 2 次《公司章程》，具体情况如下：

1、公司经 2019 年 6 月 15 日第一届董事会第十次会议通过了《关于修订<公司章程>的议案》并提交 2019 年 7 月 2 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议，通过了该议案。将《公司章程》中第九十六条修订为“董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名，副董事长 1 名。”

2、2019 年 11 月 29 日第一届董事会第十五次会议会议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，并提交 2019 年 12 月 18 日召开的 2019 年第五次临时股东大会审议，通过了该议案。将《公司章程》中第十二条修改为“公司经营范围：玻璃纤维复合材料、纺织品复合材料的技术开发；玻璃纤维复合材料制品、风叶及风能发电机电配套机械设备、纺织品复合材料、涂层布、工业用基布、灯箱布、电脑喷绘布、土工合成材料制品、PVC 膜制造、加工；普通货运；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家禁止或限制的除外；涉及前置审批的除外）。”第十六条修改为“原公司以其截至 2016 年 9 月 30 日的全部净资产 77,149,847.63 元折为公司股本 2963 万股，净资产超出股本部分计入公司资本公积。发起人按照其在原公司的出资比例持有公司相应数额的股份，公司发起人股本结构为：……”。将第六十二条修改为“股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持……”。将第一百零一条修改为“董事长、副董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。”将第一百零三条修改为“副董事长协助董事长工作，董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长履行职务；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。”

(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	8	1、2019 年 3 月 7 日召开第一届董事会第八次会议，审议了《关于公司及全资子公司为关联方提供反担保的议案》； 2、2019 年 4 月 26 日召开第一届董事会第九次会议，审议了《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司 2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2018 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年年度财务预算报告>的议案》、《关于追认 2018 年偶尔性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司浙江成如旦复合材料有限公司增加注册资本的议案》、《关于建立<年报重大差错责任追究制度>的议案》、《关于建立<备用金管理制度>的议案》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 3、2019 年 6 月 15 日召开第一届董事会第十次会议，审议了《关于提名宋丹桦为公司董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于变更授信银行的议案》、《关于提议召开公司

		2019 年第二次临时股东大会的议案》。 4、2019 年 7 月 2 日召开第一届董事会第十一次会议，审议了《关于选举宋丹桦为公司副董事长的议案》。 5、2019 年 8 月 22 日召开第一届董事会第十二次会议，审议了《关于<公司 2019 年半年度报告>的议案》、《关于<2019 年半年度利润分配预案>的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》。 6、2019 年 9 月 30 日召开第一届董事会第十三次会议，审议了《关于购买生产设备的议案》。 7、2019 年 11 月 11 日召开第一届董事会第十四次会议，审议了《关于提名吴彩云为公司董事的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》。 8、2019 年 11 月 29 日召开第一届董事会第十五次会议。
监事会	3	1、2019 年 4 月 26 日召开第一届监事会第六次会议，审议了《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司 2018 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年年度财务预算报告>的议案》、《关于追认 2018 年偶尔性关联交易的议案》。 2、2019 年 8 月 22 日召开第一届监事会第七次会议，审议了《关于<公司 2019 年半年度报告>的议案》、《关于<2019 年半年度利润分配预案>的议案》。 3、2019 年 11 月 29 日召开第一届监事会第八次会议，审议了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司及全资子公司为关联方提供提供反担保的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》。
股东大会	6	1、2019 年 1 月 7 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<重大事项处置权限管理办法>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》。

		2、2019年5月16日召开2018年年度股东大会，审议了《关于<2018年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司2018年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司2018年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018年年度财务预算报告>的议案》、《关于追认2018年偶尔性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司浙江成如旦复合材料有限公司增加注册资本的议案》、《关于建立<年报重大差错责任追究制度>的议案》、《关于建立<备用金管理制度>的议案》。 3、2019年7月2日召开2019年第二次临时股东大会，审议了《关于提名宋丹桦为公司董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于变更授信银行的议案》。 4、2019年9月6日召开2019年第三次临时股东大会，审议了《关于<公司2019年半年度报告>的议案》、《关于<2019年半年度利润分配预案>的议案》。 5、2019年11月26日召开2019年第四次临时股东大会，审议了《关于提名吴彩云为公司董事的议案》。 6、2019年12月18日召开2019年第五次临时股东大会，审议了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司及全资子公司为关联方提供提供反担保的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

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

2、资产独立情况

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

3、人员独立情况

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

4、财务独立情况

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

5、机构分开情况

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

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，同时在国家政策及制度的指引下，不断梳理财务管理体系，明确汇报关系，做到体系清晰有效。

3、关于风险控制：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险以及法律风险等的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后解决总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步加强信息披露管理事务的学习与培训，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司于 2019 年 4 月 26 日经第一届董事会第九次会议审议并提交 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	致同审字(2020)第 332ZA5883 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	李士龙、于旭进
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：

审计报告

致同审字(2020)第 332ZA5883 号

浙江成如旦新能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江成如旦新能源科技股份有限公司（以下简称成如旦公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成如旦公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

成如旦公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括成如旦公司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

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

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

治理层负责监督成如旦公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

致成如旦公司不能持续经营。

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

(6) 就成如旦公司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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 李士龙

中国注册会计师 于旭进

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

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	五、1	28,673,509.47	38,669,018.28
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	五、2	0.00	6,600,000.00
应收账款	五、3	171,001,506.41	142,941,683.25
应收款项融资	五、4	7,450,000.00	0.00
预付款项	五、5	2,113,607.27	6,389,874.53
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,519,306.59	9,434,796.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	56,271,840.77	43,946,503.46
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	五、8	54,092,848.39	912,604.56
流动资产合计		321,122,618.90	248,894,480.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、9	-	17,990,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	五、10	27,940,267.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	2,878,122.62	4,297,968.97
固定资产	五、12	99,101,258.19	94,190,620.88
在建工程	五、13	11,460,418.07	4,580,527.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、14	17,766,868.09	18,233,463.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	443,472.28	503,945.80
递延所得税资产	五、16	5,334,855.60	4,637,665.65
其他非流动资产	五、17	8,179,634.43	
非流动资产合计		173,104,897.06	144,434,191.93
资产总计		494,227,515.96	393,328,672.18
流动负债：			
短期借款	五、18	144,283,041.89	149,880,574.00
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	五、19	40,938,000.00	55,172,565.00
应付账款	五、20	112,370,054.06	64,335,023.01
预收款项	五、21	1,848,020.57	2,735,188.65
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、22	8,766,073.56	7,698,047.49
应交税费	五、23	1,130,227.54	2,717,598.62
其他应付款	五、24	20,655,614.10	11,787,862.06
其中：应付利息			34,774.67
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、25	48,900,000.00	
流动负债合计		378,891,031.72	294,326,858.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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	五、26	3,680,200.00	4,536,900.00
递延所得税负债		1,492,540.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,172,740.17	4,536,900.00
负债合计		384,063,771.89	298,863,758.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、27	29,630,000.00	29,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	59,632,223.70	59,632,223.70
减：库存股			
其他综合收益		8,457,727.61	0.00

专项储备			
盈余公积	五、29	2,757,678.57	2,069,396.79
一般风险准备			
未分配利润	五、30	9,686,114.19	3,133,292.86
归属于母公司所有者权益合计		110,163,744.07	94,464,913.35
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		110,163,744.07	94,464,913.35
负债和所有者权益总计		494,227,515.96	393,328,672.18

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,300,221.75	22,849,856.42
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	十三、1	0.00	6,400,000.00
应收账款	十三、2	139,290,165.57	137,339,416.60
应收款项融资		7,450,000.00	0.00
预付款项		1,416,387.16	5,435,359.19
其他应收款	十三、3	36,670.00	17,021.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,072,997.57	22,962,865.97
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		53,629,666.01	655,994.32
流动资产合计		266,196,108.06	195,660,513.70
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	17,990,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、4	23,987,623.93	3,987,623.93
其他权益工具投资		27,940,267.78	

其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,574,187.90	8,559,809.97
固定资产		79,399,894.12	72,824,914.71
在建工程		11,460,418.07	4,580,527.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,468,417.79	15,869,343.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,011,143.93	3,917,936.10
其他非流动资产		6,756,094.43	
非流动资产合计		175,598,047.95	127,730,155.04
资产总计		441,794,156.01	323,390,668.74
流动负债：			
短期借款		100,781,903.64	117,030,000.00
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		37,818,000.00	42,396,565.00
应付账款		106,438,686.09	52,699,424.11
预收款项		8,469,049.62	587,292.30
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,328,359.88	5,317,595.77
应交税费		600,532.91	890,590.93
其他应付款		20,034,792.80	3,578,255.11
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			
其他流动负债		48,900,000.00	
流动负债合计		329,371,324.94	222,499,723.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		3,680,200.00	4,536,900.00
递延所得税负债		1,492,540.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,172,740.17	4,536,900.00
负债合计		334,544,065.11	227,036,623.22
所有者权益：			
股本		29,630,000.00	29,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		47,519,847.63	47,519,847.63
减：库存股			
其他综合收益		8,457,727.61	
专项储备			
盈余公积		2,550,486.35	1,862,204.57
一般风险准备			
未分配利润		19,092,029.31	17,341,993.32
所有者权益合计		107,250,090.90	96,354,045.52
负债和所有者权益合计		441,794,156.01	323,390,668.74

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		410,702,407.31	425,451,581.48
其中：营业收入	五、31	410,702,407.31	425,451,581.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,053,063.30	421,407,204.60
其中：营业成本	五、31	355,476,810.70	367,022,342.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	2,003,887.25	2,844,053.92
销售费用	五、33	13,946,650.62	12,222,125.28

管理费用	五、34	13,414,240.32	17,881,191.92
研发费用	五、35	11,044,017.81	11,385,590.35
财务费用	五、36	10,167,456.60	10,051,900.86
其中：利息费用		9,816,565.07	10,896,640.72
利息收入		360,001.84	390,009.42
加：其他收益	五、37	7,392,436.31	9,686,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	1,599,000.00	799,403.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-3,220,364.36	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-103,854.51	-3,782,892.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	24.49	-247,742.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,316,585.94	10,499,844.82
加：营业外收入	五、42	1,261,784.52	1,960,190.88
减：营业外支出	五、43	394,108.26	275,516.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,184,262.20	12,184,518.75
减：所得税费用	五、44	-360,320.82	2,898,218.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,583.02	9,286,300.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,583.02	9,286,300.63
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）		11,544,583.02	9,286,300.63
六、其他综合收益的税后净额		1,320,620.73	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,320,620.73	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,320,620.73	
（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		1,320,620.73	
（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		12,865,203.75	9,286,300.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,865,203.75	9,286,300.63
(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）		0.39	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、5	348,029,438.52	339,804,373.75
减：营业成本	十三、5	305,874,342.10	304,997,894.43
税金及附加		1,401,740.26	2,140,542.80
销售费用		9,064,786.53	6,460,965.13
管理费用		10,877,898.74	14,384,606.44
研发费用		11,167,396.89	11,385,590.35
财务费用		7,441,346.92	8,256,843.14
其中：利息费用		7,150,273.48	8,296,809.68
利息收入		214,261.22	213,680.06
加：其他收益	十三、6	6,997,172.75	9,686,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,599,000.00	799,403.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,381,496.45	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,478.08	-2,270,642.18

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-209.01	-247,742.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,379,916.29	145,649.68
加：营业外收入		1,255,000.13	1,722,217.30
减：营业外支出		374,108.26	100,336.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,260,808.16	1,767,530.27
减：所得税费用		-722,528.10	-868,053.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,983,336.26	2,635,583.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,983,336.26	2,635,583.51
（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		1,320,620.73	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,320,620.73	
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		1,320,620.73	
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		10,303,956.99	2,635,583.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.30	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

（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		258,042,119.28	262,275,919.73
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		26,178,010.80	21,718,749.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	2,703,420.28	9,597,158.51
经营活动现金流入小计		286,923,550.36	293,591,827.71
购买商品、接受劳务支付的现金		120,946,551.25	113,383,915.04
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		43,500,739.02	38,673,531.72
支付的各项税费		14,410,548.37	15,659,390.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	83,083,724.83	77,391,706.63
经营活动现金流出小计		261,941,563.47	245,108,544.05
经营活动产生的现金流量净额		24,981,986.89	48,483,283.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			101,010.00
取得投资收益收到的现金		1,599,000.00	2,599,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,500.00	80,218.27
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		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,611,500.00	2,780,228.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,787,654.27	16,842,691.86
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		27,787,654.27	16,842,691.86
投资活动产生的现金流量净额		-26,176,154.27	-14,062,463.59
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		246,942,194.00	186,690,482.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	111,336,280.74	72,220,000.00
筹资活动现金流入小计		358,278,474.74	258,910,482.00
偿还债务支付的现金		252,782,768.00	212,928,908.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,914,216.46	11,080,420.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	91,179,717.50	66,300,962.87
筹资活动现金流出小计		357,876,701.96	290,310,291.67
筹资活动产生的现金流量净额		401,772.78	-31,399,809.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,168.29	250,862.69
五、现金及现金等价物净增加额		-759,226.31	3,271,873.09
加：期初现金及现金等价物余额		4,694,735.78	1,422,862.69
六、期末现金及现金等价物余额		3,935,509.47	4,694,735.78

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		200,778,185.51	203,955,646.70
收到的税费返还		5,505,317.87	8,926,606.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,102,416.10	5,362,855.57
经营活动现金流入小计		208,385,919.48	218,245,109.07
购买商品、接受劳务支付的现金		69,379,209.53	83,857,172.09
支付给职工以及为职工支付的现金		28,904,863.66	24,232,815.30
支付的各项税费		8,564,409.67	9,908,960.42
支付其他与经营活动有关的现金		59,373,538.95	53,306,731.44
经营活动现金流出小计		166,222,021.81	171,305,679.25
经营活动产生的现金流量净额		42,163,897.67	46,939,429.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			101,010.00
取得投资收益收到的现金		1,599,000.00	2,599,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	79,732.83
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			
投资活动现金流入小计		1,607,500.00	2,779,742.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		24,164,443.24	14,955,031.76

付的现金			
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,164,443.24	14,955,031.76
投资活动产生的现金流量净额		-42,556,943.24	-12,175,288.93
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		161,700,000.00	135,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		111,336,280.74	42,900,000.00
筹资活动现金流入小计		273,036,280.74	178,500,000.00
偿还债务支付的现金		178,130,000.00	189,739,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,412,869.84	8,479,809.68
支付其他与筹资活动有关的现金		84,069,717.50	14,016,000.00
筹资活动现金流出小计		273,612,587.34	212,234,809.68
筹资活动产生的现金流量净额		-576,306.60	-33,734,809.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-969,352.17	1,029,331.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,651,573.92	622,242.71
六、期末现金及现金等价物余额		682,221.75	1,651,573.92

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(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	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	29,630,000.00				59,632,223.70		0.00		2,069,396.79		3,133,292.86		94,464,913.35
加：会计政策变更	0.00				0.00		7,137,106.88		-210,051.85		351,071.94		7,278,126.97
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,630,000.00				59,632,223.70		7,137,106.88		1,859,344.94		3,484,364.80		101,743,040.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		1,320,620.73		898,333.63		6,201,749.39		8,420,703.75
（一）综合收益总额	0.00				0.00		1,320,620.73		0.00		11,544,583.02		12,865,203.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00			0.00		0.00	898,333.63	-5,342,833.63	-4,444,500.00			
1. 提取盈余公积							898,333.63	-898,333.63	0.00			
2. 提取一般风险准备								-4,444,500.00	-4,444,500.00			
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	29,630,000.00			59,632,223.70		8,457,727.61	2,757,678.57	9,686,114.19	110,163,744.07			

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年期末余额	29,630,000.00				59,632,223.70				1,805,838.44		-5,889,449.42		85,178,612.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,630,000.00				59,632,223.70				1,805,838.44		-5,889,449.42		85,178,612.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				263,558.35		9,022,742.28		9,286,300.63
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00		9,286,300.63		9,286,300.63
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									263,558.35		-263,558.35		0.00

1. 提取盈余公积									263,558.35		-263,558.35		0.00
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	29,630,000.00				59,632,223.70		0.00		2,069,396.79		3,133,292.86		94,464,913.35

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	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	29,630,000.00				47,519,847.63		0.00		1,862,204.57		17,341,993.32	96,354,045.52
加：会计政策变更	0.00				0.00		7,137,106.88		-210,051.85		-1,890,466.64	5,036,588.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,630,000.00				47,519,847.63		7,137,106.88		1,652,152.72		15,451,526.68	101,390,633.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00				0.00		1,320,620.73		898,333.63		3,640,502.63	5,859,456.99
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		1,320,620.73		0.00		8,983,336.26	10,303,956.99
(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									898,333.63		-5,342,833.63	-4,444,500.00
1. 提取盈余公积									898,333.63		-898,333.63	0.00

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,444,500.00	-4,444,500.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	29,630,000.00				47,519,847.63		8,457,727.61		2,550,486.35		19,092,029.31	107,250,090.90

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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	29,630,000.00				47,519,847.63				1,598,646.22		14,969,968.16	93,718,462.01
加：会计政策变更	0.00				0.00							
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,630,000.00				47,519,847.63				1,598,646.22		14,969,968.16	93,718,462.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0				263,558.35		2,372,025.16	2,635,583.51
（一）综合收益总额											2,635,583.51	2,635,583.51
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									263,558.35		-263,558.35	0.00
1．提取盈余公积									263,558.35		-263,558.35	0.00
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	29,630,000.00				47,519,847.63		0.00		1,862,204.57		17,341,993.32	96,354,045.52

法定代表人：宋建成

主管会计工作负责人：宋莉

会计机构负责人：宋莉

浙江成如旦新能源科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

1、公司概况

浙江成如旦新能源科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在浙江省嘉兴市注册的股份有限公司, 于 2017 年 3 月 28 日由宋建成、海宁成如旦投资管理合伙企业(有限合伙)、杨捷、俞旦红共同发起设立, 并经嘉兴市市场监督管理局核准登记, 统一社会信用代码: 91330481146765866N。本公司总部位于浙江省海宁经编产业园区新民路 61 号。

本公司前身为浙江成如旦新能源科技有限公司(以下简称成如旦科技公司), 2017 年 3 月 28 日在成如旦科技公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 2,963 万元, 2017 年 2 月 4 日, 成如旦科技公司召开股东会, 全体股东一致同意, 以 2016 年 9 月 30 日为改制基准日, 以有限公司经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计的账面净资产值 77,149,847.63 元(天职业字[2017]2849《审计报告》), 按照 2.60377 的比例折合为股份 2,963 万股(每股面值人民币 1 元), 整体变更为股份公司, 股份公司注册资本为 2,963 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设有生产部、研发部、销售部、财务部及行政管理部等部门。

本公司及其子公司(以下简称“本公司”)业务性质和主要经营活动: 玻璃纤维复合材料的技术开发; 玻璃纤维复合材料制品、风叶及风能发电机配套机械设备、纺织品复合材料、涂层布、工业用基布、灯箱布、电脑喷绘布、土工合成材料制品、PVC 膜制造、加工; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(国家禁止或限制的除外; 涉及前置审批的除外)。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于 2020 年 4 月 27 号批准。

2、合并财务报表范围

子公司名称	投资额	持股比例(%)
浙江成如旦复合材料有限公司	20,000,000.00	100.00
海宁市西雅笛进出口有限公司	3,987,623.93	100.00

本期合并财务报表范围未发生变化。详见本附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17、附注三、18和附注三、24。

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年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始

投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②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。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了

使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国内玻纤业务客户
- 应收账款组合 2：应收国内其他业务客户
- 应收账款组合 3：应收国外客户
- 应收账款组合 4：单项计提

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。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：应收往来款
- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收备用金和其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次

输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司包装物领用时采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
其他设备	5	5.00	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

- (5) 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。

(6) 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。

15、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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
工业用地	50	--

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

23、股份支付及权益工具

(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。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规

定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①国内销售由公司负责运输的在客户签收后确认收入，客户上门提货的在货物出库时确认收入；

②国外销售在取得货运提单时确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用，则计入递延收益，于相关成本费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

27、经营租赁与融资租赁

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。

(1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”)，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

本公司采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类 别	账面价值	项 目	类 别	账面价值
应收账款	摊 余 成 本	142,941,683.25	应收账款	摊余成本	42,895,231.26
			应 收 款 项 融 资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊 余 成 本	9,434,796.17	其他流动资产	摊余成本	-
			其他应收款	摊余成本	9,440,476.17

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收账款	142,941,683.25		-46,451.99	142,895,231.26
其他应收款	9,434,796.17		5,680.00	9,440,476.17
可供出售金融资产	17,990,000.00	-17,990,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	17,990,000.00	8,396,596.33	26,386,596.33
股东权益：				
盈余公积	2,069,396.79		-210,051.85	1,859,344.94
未分配利润	3,133,292.86		351,071.94	3,484,364.80

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	12,343,966.61	-	46,451.99	12,390,418.60
其他应收款减值准备	502,547.17	-	-5,680.00	496,867.17

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	38,669,018.28	38,669,018.28	-
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	6,600,000.00	6,600,000.00	-

应收账款	142,941,683.25	142,895,231.26	-46,451.99
应收款项融资	-	-	-
预付款项	6,389,874.53	6,389,874.53	-
其他应收款	9,434,796.17	9,440,476.17	5,680.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	43,946,503.46	43,946,503.46	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	912,604.56	912,604.56	--
流动资产合计	248,894,480.25	248,853,708.26	-40,771.99
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	17,990,000.00	-	-17,990,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
设定受益计划净资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	26,386,596.33	26,386,596.33
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	4,297,968.97	4,297,968.97	-
固定资产	94,190,620.88	94,190,620.88	-
在建工程	4,580,527.14	4,580,527.14	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	18,233,463.49	18,233,463.49	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	503,945.80	503,945.80	-
递延所得税资产	4,637,665.65	4,819,457.73	181,792.08
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	144,434,191.93	153,012,580.34	8,578,388.41
资产总计	393,328,672.18	401,866,288.60	8,537,616.42
流动负债：			

短期借款	149,880,574.00	149,880,574.00	-
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	55,172,565.00	55,172,565.00	-
应付账款	64,335,023.01	64,335,023.01	-
预收款项	2,735,188.65	2,735,188.65	-
应付职工薪酬	7,698,047.49	7,698,047.49	-
应交税费	2,717,598.62	2,717,598.62	-
其他应付款	11,787,862.06	11,787,862.06	-
其中：应付利息	34,774.67	34,774.67	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	294,326,858.83	294,326,858.83	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	4,536,900.00	4,536,900.00	-
递延所得税负债	-	1,259,489.45	1,259,489.45
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	4,536,900.00	5,796,389.45	1,259,489.45
负债合计	298,863,758.83	300,123,248.28	1,259,489.45
股东权益：			
股本	29,630,000.00	29,630,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	59,632,223.70	59,632,223.70	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	7,137,106.88	7,137,106.88
专项储备	-	-	-
盈余公积	2,069,396.79	1,859,344.94	-210,051.85
未分配利润	3,133,292.86	3,484,364.80	351,071.94
归属于母公司所有者权益合计	94,464,913.35	101,743,040.32	7,278,126.97
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	94,464,913.35	101,743,040.32	7,278,126.97
负债和股东权益总计	393,328,672.18	401,866,288.60	8,537,616.42

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	22,849,856.42	22,849,856.42	-
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	6,400,000.00	6,400,000.00	-
应收账款	137,339,416.60	134,862,538.38	-2,476,878.22
应收款项融资	-	-	-
预付款项	5,435,359.19	5,435,359.19	-
其他应收款	17,021.20	22,701.20	5,680.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	22,962,865.97	22,962,865.97	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	655,994.32	655,994.32	-
流动资产合计	195,660,513.70	193,189,315.48	-2,471,198.22
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	17,990,000.00	-	-17,990,000.00
其他债权投资	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
设定受益计划净资产	-	-	-
长期股权投资	3,987,623.93	3,987,623.93	-
其他权益工具投资	-	26,386,596.33	26,386,596.33
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	8,559,809.97	8,559,809.97	-
固定资产	72,824,914.71	72,824,914.71	-
在建工程	4,580,527.14	4,580,527.14	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	15,869,343.19	15,869,343.19	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	3,917,936.10	4,288,615.83	370,679.73
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	127,730,155.04	136,497,431.10	8,767,276.06
资产总计	323,390,668.74	329,686,746.58	6,296,077.84
流动负债：			
短期借款	117,030,000.00	117,030,000.00	-
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	42,396,565.00	42,396,565.00	-
应付账款	52,699,424.11	52,699,424.11	-
预收款项	587,292.30	587,292.30	-
应付职工薪酬	5,317,595.77	5,317,595.77	-
应交税费	890,590.93	890,590.93	-
其他应付款	3,578,255.11	3,578,255.11	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	222,499,723.22	222,499,723.22	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	4,536,900.00	4,536,900.00	-
递延所得税负债	-	1,259,489.45	1,259,489.45
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	4,536,900.00	5,796,389.45	1,259,489.45
负债合计	227,036,623.22	228,296,112.67	1,259,489.45
股东权益：			
股本	29,630,000.00	29,630,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	47,519,847.63	47,519,847.63	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	7,137,106.88	7,137,106.88
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,862,204.57	1,652,152.72	-210,051.85
未分配利润	17,341,993.32	15,451,526.68	-1,890,466.64
股东权益合计	96,354,045.52	101,390,633.91	5,036,588.39
负债和股东权益总计	323,390,668.74	329,686,746.58	6,296,077.84

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

房产税	从价/从租计征	1.2%/12%
土地使用税	土地面积	6 元/平/年
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体纳税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率%
浙江成如旦新能源科技股份有限公司	15
浙江成如旦复合材料有限公司	25
海宁市西雅笛进出口有限公司	25

2、税收优惠及批文

①财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率调整为 13%、9%。

②根据《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】32 号）文件，本公司被认定为高新技术企业，被批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933002812），享受 15%的企业所得税优惠税率。故公司 2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

③根据《财政部 税务总局 科技部 关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）文件规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

④根据《海要改领办会议纪要（2019）5 号关于 2018 年度部分工业企业“亩均论英雄”综合评价分类调整的会议纪要》，浙江成如旦新能源科技股份有限公司 2019 年亩产效益评定为 B 类，高新技术企业提升到 A 类，房产税减征 30%；小城市四级适用 6 元/平/年；2019 年亩产效益评定 B 类，高新技术企业提升到 A 类，土地使用税 100%减征；浙江成如旦复合材料有限公司 2019 年亩产效益评定为 B 类，房产税减征 20%，小城市四级适用 6 元/平/年，2019 年亩产效益评定 B 类，土地使用税减征 80%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	-	-	2,005.81	-	-	32,459.81
人民币	-	-	2,005.81	-	-	32,459.81
银行存款：	54,087.33	-	3,933,503.66	1.59	-	4,662,275.97
人民币	-	-	3,516,746.97	-	-	4,662,265.06

美元	7,104.53	6.9762	49,562.62	1.59	6.8632	10.91
欧元	46,982.80	7.8155	367,194.07	-	-	-
其他货币资金：	-	-	24,738,000.00	-	-	33,974,282.50
人民币	-	-	24,738,000.00	-	-	33,974,282.50
合 计	54,087.33	--	28,673,509.47	1.59	--	38,669,018.28

期末，本公司抵押、质押或冻结受到限制的款项共 24,738,000.00 元。

2、应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-	6,600,000.00	-	6,600,000.00

(1) 期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,098,023.92	-
商业承兑票据	-	48,900,000.00
合 计	121,098,023.92	48,900,000.00

说明：①已背书或贴现但尚未到期的银行承兑票据期末终止确认金额中属于 6+9 银行应收票据金额为 44,621,823.64 元，属于非 6+9 银行应收票据金额为 76,476,200.28 元。

②已背书或贴现但尚未到期的商业承兑票据期末未终止确认金额计入其他流动资产。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	-
首次执行新金融工具准则的调整金额	-
2019.01.01	-
本期计提	550,783.55
本期核销	-
2019.12.31	550,783.55

(4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	155,434,365.26
1 至 2 年	5,485,296.37
2 至 3 年	14,405,388.16
3 至 4 年	9,706,166.76
4 至 5 年	1,012,431.79
小 计	186,043,648.34
减：坏账准备	15,042,141.93
合 计	171,001,506.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	18,347,456.75	9.86	9,272,177.29	50.54	9,075,279.46
按组合计提坏账准备	167,696,191.59	90.14	5,769,964.64	3.44	161,926,226.95
其中：					
应收国内玻纤业务客户	119,690,470.59	64.34	5,217,912.05	4.36	114,472,558.54
应收国内其他业务客户	38,156,046.85	20.51	494,596.16	1.30	37,661,450.69
应收国外企业客户	9,849,674.15	5.29	57,456.43	0.58	9,792,217.72
合 计	186,043,648.34	100.00	15,042,141.93	8.09	171,001,506.41

(续上表)

类 别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	20,267,456.75	13.05	9,634,824.83	47.54	10,632,631.92
按组合计提坏账准备	135,018,193.11	86.95	2,755,593.78	2.04	132,262,599.33

其中：

应收国内玻纤业务客户	71,288,857.36	45.91	2,046,828.97	2.87	69,242,028.39
应收国内其他业务客户	35,269,220.81	22.71	542,747.47	1.54	34,726,473.34
应收国外企业客户	28,460,114.94	18.33	166,017.34	0.58	28,294,097.60
合 计	155,285,649.86	100.00	12,390,418.60	7.98	142,895,231.26

按单项计提坏账准备：

名 称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
广东亿龙新材料科技有限公司	1,012,431.79	1,012,431.79	100.00	客户正在股权重组，款项很可能收不回来
美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司	8,690,409.20	4,141,866.27	47.66	根据诉讼保全财产状况
美泽新能源（宁夏）有限公司	8,644,615.76	4,117,879.23	47.64	根据诉讼保全财产状况
合 计	18,347,456.75	9,272,177.29	50.54	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国内玻纤业务客户

项 目	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	109,189,061.83	1,229,847.43	1.13
1 至 2 年	8,470.00	694.99	8.21
2 至 3 年	786,772.00	104,902.93	13.33
3 至 4 年	9,706,166.76	3,882,466.70	40.00
合 计	119,690,470.59	5,217,912.05	4.36

组合计提项目：应收国内其他业务客户

项 目	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	36,395,629.28	239,256.75	0.66
1 至 2 年	1,760,417.57	255,339.41	14.50
合 计	38,156,046.85	494,596.16	1.30

组合计提项目：应收海外企业客户

项 目	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	9,849,674.15	57,456.43	0.58

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	1,012,431.79	0.65	1,012,431.79	100.00	-
按组合计提坏账 准备的应收账款	154,273,218.07	99.35	11,331,534.82	7.35	142,941,683.25
其中：账龄组合	154,273,218.07	99.35	11,331,534.82	7.35	142,941,683.25
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	-	-	-	-	-
合 计	155,285,649.86	100.00%	12,343,966.61	7.95	142,941,683.25

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	12,343,966.61
首次执行新金融工具准则的调整金额	46,451.99
2019.01.01	12,390,418.60
本期计提	3,086,484.49
本期核销	434,761.16
2019.12.31	15,042,141.93

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	434,761.16

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账 款性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否由 关联交易产生
------	------------	------	------	-------------	-----------------

CENTRAL INDUSTRY CO.,LTD(INKJETSAM)	货款 419,890.50 无法收回	总经理办 公会议审 批	否
--	--------------------	-------------------	---

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备 期末余额
明阳智慧能源集团股份公司	113,144,757.96	60.82	5,143,585.05
美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司	17,335,024.96	9.32	8,259,745.50
深圳市丽图广告器材有限公司	6,786,772.27	3.65	44,614.73
株丕特巴赫复合材料（德州）有限公司	6,398,238.32	3.44	42,060.59
云南得伦广告器材有限公司	5,441,853.43	2.92	35,773.53
合 计	149,106,646.94	80.15	13,525,779.40

4、应收款项融资

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	7,450,000.00	-

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,969,855.05	93.20	6,389,874.53	100.00
1 至 2 年	143,752.22	6.80	-	-
合 计	2,113,607.27	100.00	6,389,874.53	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
浙江明日氯碱化工有限公司	504,740.00	23.88
上海泓阳机械有限公司	322,000.00	15.23
湖州新正洋物流装备科技有限公司	254,000.00	12.02
中国出口信用保险公司浙江分公司	216,405.00	10.24
海宁新奥燃气发展有限公司	182,555.20	8.64

合 计	1,479,700.20	70.01
-----	--------------	-------

6、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	1,519,306.59	9,434,796.17
合 计	1,519,306.59	9,434,796.17

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	1,575,670.09
1 至 2 年	-
2 至 3 年	18,600.00
3 年以上	5,000.00
小 计	1,599,270.09
减：坏账准备	79,963.50
合 计	1,519,306.59

②按款项性质披露

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	34,000.00	1,700.00	32,300.00	5,000.00	5,000.00	-
非关联方往来款	34,600.00	1,730.00	32,870.00	18,896.00	1,874.80	17,021.20
出口退税	1,530,670.09	76,533.50	1,454,136.59	9,913,447.34	495,672.37	9,417,774.97
合 计	1,599,270.09	79,963.50	1,519,306.59	9,937,343.34	502,547.17	9,434,796.17

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
-----	------	------------------------------	------	------	----

保证金及押金	34,000.00	5.00	1,700.00	32,300.00	未逾期
非关联方往来款	34,600.00	5.00	1,730.00	32,870.00	未逾期
出口退税	1,530,670.09	5.00	76,533.50	1,454,136.59	未逾期
合 计	1,599,270.09	5.00	79,963.50	1,519,306.59	--

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,937,343.34	100.00	502,547.17	5.06	9,434,796.17
其中：账龄组合	9,937,343.34	100.00	502,547.17	5.06	9,434,796.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	9,937,343.34	100.00	502,547.17	5.06	9,434,796.17

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018 年 12 月 31 日余额	502,547.17	-	-	502,547.17
首次执行新金融工具准则的调整金额	-5,680.00	-	-	-5,680.00
2019 年 1 月 1 日余额	496,867.17	-	-	496,867.17
本期计提	-416,903.67	-	-	-416,903.67
2019 年 12 月 31 日余额	79,963.50	-	-	79,963.50

⑤本期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计	坏账准备 期末余额
------	------	---------------	----	------------------	--------------

数的比例(%)					
国家税务总局 海宁市税务局	出口退税	1,530,670.09	1年以内	95.71	76,533.50
明阳智慧能源 集团股份有限公司	往来款	18,600.00	2-3年	1.16	930.00
嘉兴新嘉爱斯 热电有限公司	保证金及 押金	15,000.00	1年以内	0.94	750.00
浙江久鼎供应 链管理有限公司	保证金及 押金	14,000.00	1年以内	0.88	700.00
嘉丰担保股份 有限公司	往来款	10,000.00	1年以内	0.63	500.00
合 计	--	1,588,270.09	--	99.32	79,413.50

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,583,849.69	-	17,583,849.69	15,953,774.04	-	15,953,774.04
库存商品	33,211,179.79	257,070.37	32,954,109.42	24,873,575.11	153,215.86	24,720,359.25
发出商品	4,008,736.89	-	4,008,736.89	1,471,036.92	-	1,471,036.92
周转材料	1,725,144.77	-	1,725,144.77	1,801,333.25	-	1,801,333.25
合 计	56,528,911.14	257,070.37	56,271,840.77	44,099,719.32	153,215.86	43,946,503.46

(2) 存货跌价准备

项 目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	153,215.86	103,854.51	-	-	-	257,070.37

8、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预缴所得税	260,138.77	-
待抵扣进项税额	5,483,493.17	912,604.56
未终止确认商业承兑汇票	48,900,000.00	-
减：信用减值损失	550,783.55	-

合 计	54,092,848.39	912,604.56
-----	---------------	------------

9、可供出售金融资产

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
可供出售权益工具						
按成本计量	-	-	- 17,990,000.00	-	-	- 17,990,000.00

10、其他权益工具投资

项 目	2019.12.31	2018.12.31
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	15,970,902.68	-
海宁鸿丰小额贷款股份有限公司	11,969,365.10	-
合 计	27,940,267.78	-

说明：由于海宁嘉丰融资担保股份有限公司及海宁鸿丰小额贷款股份有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	800,000.00	-	-	-	-
海宁鸿丰小额贷款股份有限公司	799,000.00	-	-	-	-
合 计	1,599,000.00	-	-	-	--

说明：其他权益工具投资因借款股权质押而使用权受限，详见附件五、47。

11、投资性房地产

①投资性房地产情况

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.2018.12.31	11,771,139.55
2.本期减少金额	3,558,812.12
(1) 其他减少	3,558,812.12
3.2019.12.31	8,212,327.43
二、累计折旧	

1.2018.12.31	7,473,170.58
2.本期增加金额	559,129.14
(1) 计提	559,129.14
3.本期减少金额	2,698,094.91
(1) 其他减少	2,698,094.91
4.2019.12.31	5,334,204.81
三、减值准备	
1.2018.12.31	-
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.2019.12.31	-
四、账面价值	
1.2019.12.31 账面价值	2,878,122.62
2.2018.12.31 账面价值	4,297,968.97

说明：期末，房屋建筑物抵押账面价值为 603,036.64 元。

其他减少为本期投资性房地产转为固定资产自用。

②未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼（西）	350,108.11	消防验收未通过
精工车间	15,977.50	消防验收未通过
织造车间	507,636.90	消防验收未通过
钢棚等	1,401,363.47	消防验收未通过
合 计	2,275,085.98	--

12、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	99,101,258.19	94,190,620.88
固定资产清理	-	-
合 计	99,101,258.19	94,190,620.88

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
-----	--------	------	------	------	------	-----

一、账面原值：

1.2018.12.31	56,826,008.61	143,304,273.64	9,850,411.65	626,036.33	5,392,293.13	215,999,023.36
2.本期增加金额	7,287,390.15	25,436,485.43	329,661.27	48,360.76	418,952.73	33,520,850.34
(1) 购置	-	1,010,529.48	329,661.27	48,360.76	256,768.57	1,645,320.08
(2) 在建工程转入	3,728,578.03	24,425,955.95	-	-	162,184.16	28,316,718.14
(3) 其他增加	3,558,812.12	-	-	-	-	3,558,812.12
3.本期减少金额	7,980,835.25	19,681,836.27	213,102.56	-	-	27,875,774.08
(1) 处置或报废	-	610,801.56	213,102.56	-	-	823,904.12
(2) 其他减少	7,980,835.25	19,071,034.71	-	-	-	27,051,869.96
4.2019.12.31	56,132,563.51	149,058,922.80	9,966,970.36	674,397.09	5,811,245.86	221,644,099.62

二、累计折旧

1.2018.12.31	16,483,813.78	94,600,739.65	6,524,065.10	549,989.73	3,649,794.22	121,808,402.48
2.本期增加金额	5,307,253.38	9,315,658.89	1,027,016.62	28,700.77	565,902.36	16,244,532.02
(1) 计提	2,609,158.47	9,315,658.89	1,027,016.62	28,700.77	565,902.36	13,546,437.11
(2) 其他增加	2,698,094.91	-	-	-	-	2,698,094.91
3.本期减少金额	1,780,332.72	13,527,312.92	202,447.43	-	-	15,510,093.07
(1) 处置或报废	-	392,137.80	202,447.43	-	-	594,585.23
(2) 其他减少	1,780,332.72	13,135,175.12	-	-	-	14,915,507.84
4.2019.12.31	20,010,734.44	90,389,085.62	7,348,634.29	578,690.50	4,215,696.58	122,542,841.43

三、减值准备

1.2018.12.31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.2019.12.31	-	-	-	-	-	-

四、账面价值

1.2019.12.31 账面价值	36,121,829.03	58,669,837.18	2,618,336.07	95,706.59	1,595,549.32	99,101,258.19
2.2018.12.31 账面价值	40,342,194.79	48,703,533.99	3,326,346.55	76,046.60	1,742,498.95	94,190,620.88

说明：

A、期末，房屋建筑物抵押账面价值为 24,050,655.41 元，机器设备抵押账面价值为 46,117,708.90 元。

B、其他增加为投资性房地产中未进行租赁部分转入固定资产的房屋及建筑物。

C、其他减少为固定资产中因整改和修理需要转入在建工程的房屋建筑物及生产设备。

②本期没有暂时闲置的固定资产。

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
传达室	59,486.22	消防验收未通过
简易棚	1,032,157.25	消防验收未通过
仓库	945,735.40	消防验收未通过
玻纤车间四	2,887,482.95	消防验收未通过
钢棚	1,105,114.21	消防验收未通过
锅炉房	176,050.12	消防验收未通过
附属设施	141,769.63	消防验收未通过
办公楼（东）	274,378.22	消防验收未通过
办公楼（西）	335,303.54	消防验收未通过
附属工程	3,976,424.49	消防验收未通过
配电房	21,045.23	消防验收未通过
车棚等	1,116,226.38	消防验收未通过
合计	12,071,173.64	--

13、在建工程

（1）在建工程明细

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	24,091.74	-	24,091.74	4,405,096.11	-	4,405,096.11
600 万平方米新型篷布技改项目	-	-	-	175,431.03	-	175,431.03
压延设备	7,741,793.63	-	7,741,793.63	-	-	-
车间二	3,694,532.70	-	3,694,532.70	-	-	-
合 计	11,460,418.07	-	11,460,418.07	4,580,527.14	-	4,580,527.14

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019.12.31
------	------------	------	--------	------	------------

500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	4,405,096.11	950,654.38	5,331,658.75	-	24,091.74
600 万平方米新型篷布技改项目	175,431.03	7,262,360.70	7,437,791.73	-	-
吸烟亭	-	49,812.00	49,812.00	-	-
300 万大卡天然气锅炉	-	1,708,909.07	1,708,909.07	-	-
电力工程	-	491,229.56	491,229.56	-	-
节水处理工程	-	440,366.98	440,366.98	-	-
玻纤车间(四)	-	3,009,428.99	3,009,428.99	-	-
仓库棚接长工程	-	134,286.05	134,286.05	-	-
研发楼后车棚	-	99,765.00	99,765.00	-	-
车间一西侧仓库棚	-	123,669.72	123,669.72	-	-
润丰源经编机(RSM3/1-F)	-	1,541,638.27	1,541,638.27	-	-
卡尔迈耶多轴向经编机	-	4,209,375.80	4,209,375.80	-	-
润丰源经编机(RSM3/1)	-	1,568,318.58	1,568,318.58	-	-
南侧围墙边停车棚	-	40,068.81	40,068.81	-	-
车间一内隔墙	-	120,318.35	120,318.35	-	-
北侧木工棚	-	46,232.11	46,232.11	-	-
4 米四层冷贴机	-	1,809,039.37	1,809,039.37	-	-
钢棚	-	116,000.00	116,000.00	-	-
食堂东侧装车棚	-	38,809.00	38,809.00	-	-
压延设备	-	7,741,793.63	-	-	7,741,793.63
车间二	-	3,694,532.70	-	-	3,694,532.70
合 计	4,580,527.14	35,196,609.07	28,316,718.14	-	11,460,418.07

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进 度%	资金来源
500 万平方米经编产业用功能性复合材料技改项目	828 万	94.00	95.00	自有资金
600 万平方米新型篷布技改项目	596 万	100.00	100.00	自有资金
吸烟亭	5 万	100.00	100.00	自有资金
300 万大卡天然气锅炉	171 万	100.00	100.00	自有资金

电力工程	49 万	100.00	100.00	自有资金
节水处理工程	44 万	100.00	100.00	自有资金
玻纤车间(四)	301 万	100.00	100.00	自有资金
仓库棚接长工程	13 万	100.00	100.00	自有资金
研发楼后车棚	10 万	100.00	100.00	自有资金
车间一西侧仓库棚	12 万	100.00	100.00	自有资金
润丰源经编机 (RSM3/1-F)	154 万	100.00	100.00	自有资金
卡尔迈耶多轴向经编机	421 万	100.00	100.00	自有资金
润丰源经编机 (RSM3/1)	157 万	100.00	100.00	自有资金
南侧围墙边停车棚	4 万	100.00	100.00	自有资金
车间一内隔墙	12 万	100.00	100.00	自有资金
北侧木工棚	5 万	100.00	100.00	自有资金
4 米四层冷贴机	181 万	100.00	100.00	自有资金
钢棚	12 万	100.00	100.00	自有资金
食堂东侧装车棚	4 万	100.00	100.00	自有资金
压延设备	229 万	79.00	80.00	自有资金
车间二	42 万	79.00	80.00	自有资金

说明：压延设备和车间二因大修理需要转入在建工程，其在建工程本年增加数由固定资产转入的账面价值和新增的修理金额构成，相关预算数为实际新增修理金额的预算，其中压延设备本年新增修理金额为 180 万，车间二本年新增修理金额为 39 万。

14、无形资产

项 目	土地使用权
一、账面原值	
1.2018.12.31	23,329,771.30
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.2019.12.31	23,329,771.30
二、累计摊销	
1.2018.12.31	5,096,307.81
2.本期增加金额	-
(1) 计提	466,595.40
3.本期减少金额	-
4. 2019.12.31	5,562,903.21

三、减值准备

1.2018.12.31	-
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.2019.12.31	-

四、账面价值

1.2019.12.31 账面价值	17,766,868.09
2.2018.12.31 账面价值	18,233,463.49

期末，无形资产抵押金额为 17,766,868.09 元。

15、长期待摊费用

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	503,945.80	-	60,473.52	-	443,472.28

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	257,070.37	55,264.27	11,225,193.33	1,875,646.81
信用减值损失	15,672,888.98	2,407,906.78	-	-
可抵扣亏损	14,892,731.35	2,270,009.01	12,276,158.80	1,841,423.82
内部交易未实现利润	330,970.27	49,645.54	1,600,400.11	240,060.02
递延收益-政府补助	3,680,200.00	552,030.00	4,536,900.00	680,535.00
小 计	34,834,860.97	5,334,855.60	29,638,652.24	4,637,665.65
二、递延所得税负债：				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	9,950,267.78	1,492,540.17	-	-
小 计	9,950,267.78	1,492,540.17	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	-	1,774,536.31

可抵扣亏损	-	-
合 计	-	1,774,536.31

17、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预付设备款	8,179,634.43	-

18、短期借款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	62,878,316.79	60,220,000.00
抵押、保证借款	61,190,804.08	-
质押、保证借款	7,512,774.67	-
保证借款	12,701,146.35	13,690,000.00-
保证、抵押、质押借款	-	75,970,574.00
合 计	144,283,041.89	149,880,574.00

说明：短期借款其中本金为 144,040,000.00 元，结息日到资产负债表日计提的利息为 243,041.89 元。

注 1：本期用于抵押的固定资产账面价值为 70,168,364.31 元、无形资产账面价值为 17,766,868.09 元、投资性房地产账面价值为 603,036.64 元，存货账面价值为 13,068,596.87 元。

注 2：本期保证借款由宋建成、徐娟茹、海宁嘉丰担保股份有限公司作为保证人提供担保。

注 3：本期将海宁鸿丰小额贷款股份有限公司成本 799 万元股权、海宁嘉丰担保有限公司成本 1000 万元股权作为质押。其他权益工具账面价值 27,940,267.78 元。

19、应付票据

种 类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	40,938,000.00	55,172,565.00

20、应付账款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	105,798,652.24	59,872,246.17
费用款	4,922,450.33	2,990,687.00
工程款	1,085,858.00	825,518.14
其他	563,093.49	646,571.70

合 计	112,370,054.06	64,335,023.01
-----	----------------	---------------

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
佛山市高明鸿溢机械有限公司	161,905.44	未结算

21、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	1,848,020.57	2,735,188.65

22、应付职工薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	7,486,787.49	41,395,001.10	40,396,071.53	8,485,717.06
离职后福利-设定提存计划	211,260.00	2,707,919.50	2,638,823.00	280,356.50
合 计	7,698,047.49	44,102,920.60	43,034,894.53	8,766,073.56

(1) 短期薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	6,871,910.96	36,942,575.28	35,643,190.98	8,171,295.26
职工福利费	-	1,857,319.67	1,857,319.67	-
社会保险费	179,424.28	1,933,962.52	1,913,483.40	199,903.40
其中：1. 医疗保险费	154,634.20	1,696,604.40	1,675,702.60	175,536.00
2. 工伤保险费	13,124.16	87,879.24	92,112.00	8,891.40
3. 生育保险费	11,665.92	149,478.88	145,668.80	15,476.00
住房公积金	30,488.00	359,344.00	359,640.00	30,192.00
工会经费和职工教育经费	404,964.25	164,252.47	484,890.32	84,326.40
其他短期薪酬	-	137,547.16	137,547.16	-
合 计	7,486,787.49	41,395,001.10	40,396,071.53	8,485,717.06

(2) 设定提存计划

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利	211,260.00	2,707,919.50	2,638,823.00	280,356.50
其中：1. 基本养老保险费	204,153.60	2,615,880.40	2,549,204.00	270,830.00
2. 失业保险费	7,106.40	92,039.10	89,619.00	9,526.50
合 计	211,260.00	2,707,919.50	2,638,823.00	280,356.50

23、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	261,488.74	627,570.69
城市维护建设税	13,260.45	31,378.53
教育费附加	13,260.45	31,378.54
企业所得税	119,964.04	1,542,841.66
个人所得税	6,627.70	-
印花税	14,713.50	16,307.10
土地使用税	21,714.00	92,389.80
房产税	674,419.66	370,926.30
其他税种	4,779.00	4,806.00
合 计	1,130,227.54	2,717,598.62

24、其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	-	34,774.67
应付股利	-	-
其他应付款	20,655,614.10	11,753,087.39
合 计	20,655,614.10	11,787,862.06

(1) 应付利息

项 目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息	-	34,774.67

(2) 其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
保证金及押金	20,260,998.00	170,998.00
非关联方往来款	4,792.80	240,000.00
预提费用	310,169.00	1,030,087.65
借款	79,654.30	10,110,000.00
其他	-	202,001.74
合 计	20,655,614.10	11,753,087.39

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	金额	未偿还或未结转的原因
-----	----	------------

阚河诚	30,000.00	业务保证金，业务尚在进行
海宁利科纺机配件有限公司	20,000.00	房屋押金，房屋仍在租赁中
合 计	50,000.00	--

25、其他流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
未终止确认商业承兑汇票	48,900,000.00	-

26、递延收益

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
与资产相关政府补助	4,536,900.00	-	856,700.00	3,680,200.00	政府拨款

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十二、政府补助。

27、股本（单位：万股）

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	
宋建成	2,500.10	-	-	-	-	-	2,500.10
海宁成如旦投资管理 合伙企业（有限合伙）	310.00	-	-	-	-	-	310.00
杨捷	68.90	-	-	-	-16.80	-16.80	52.10
俞旦红	79.20	-	-	-	-79.20	-79.20	-
宋丹桦	4.80	-	-	-	96.00	96.00	100.80
合 计	2,963.00	-	-	-	-	-	2,963.00

28、资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	59,632,223.70	-	-	59,632,223.70

29、盈余公积

项 目	2018.12.31	期初调整	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公 积	2,069,396.79	-210,051.85	1,859,344.94	898,333.63	-	2,757,678.57

30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或
-----	-------	-------	-----

			分配比例
调整前 上期末未分配利润	3,133,292.86	-5,889,449.42	-
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	351,071.94	-	-
调整后 期初未分配利润	3,484,364.80	-5,889,449.42	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,544,583.02	9,286,300.63	-
减：提取法定盈余公积	898,333.63	263,558.35	10%
应付普通股股利	4,444,500.00	-	-
期末未分配利润	9,686,114.19	3,133,292.86	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-	-

31、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,785,115.58	354,394,120.37	415,333,671.81	362,134,077.68
其他业务	4,917,291.73	1,082,690.33	10,117,909.67	4,888,264.59
合 计	410,702,407.31	355,476,810.70	425,451,581.48	367,022,342.27

主营业务（分产品）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻纤产品收入	188,664,718.55	150,538,000.85	138,184,156.95	112,230,473.84
PVC 膜收入	50,273,189.42	48,060,451.84	66,838,680.27	61,086,321.63
涂层布收入	13,258,802.91	11,647,526.70	-	--
灯箱布收入	147,636,303.01	140,040,704.74	205,654,407.71	185,505,299.34
其他	5,952,101.69	4,107,436.24	4,656,426.88	3,311,982.87
合 计	405,785,115.58	354,394,120.37	415,333,671.81	362,134,077.68

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	519,808.33	613,863.58
教育费附加	519,808.36	613,863.61
房产税	674,419.66	897,516.83
土地使用税	21,714.00	489,618.00
车船税	21,572.80	21,228.00

印花税	185,949.10	207,963.90
残保金	60,615.00	-
合 计	2,003,887.25	2,844,053.92

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,484,863.64	9,469,925.89
职工薪酬	1,944,034.45	1,712,840.22
业务宣传费	1,250,745.36	630,651.01
中介机构费	263,508.28	252,905.66
其他销售费用	3,498.89	155,802.50
合 计	13,946,650.62	12,222,125.28

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,650,571.08	8,552,639.16
无形资产摊销	527,068.92	466,595.40
固定资产折旧	1,968,276.13	2,062,319.69
差旅交通费	397,536.93	341,337.17
中介机构费	729,116.29	1,771,981.26
办公费及会议费	299,885.99	258,128.88
财产保险费	356,246.86	378,535.44
维修费	418,179.44	716,008.55
水电物业费	340,840.13	235,801.12
业务招待费	867,214.07	1,598,931.84
邮电通讯费	124,857.41	138,431.16
汽车使用费	424,498.15	651,445.14
其他管理费用	309,948.92	709,037.11
合 计	13,414,240.32	17,881,191.92

35、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	6,625,460.55	6,868,567.30
职工薪酬	3,156,656.48	2,698,524.94
修理费	485,803.61	559,488.61

折旧费	430,556.76	389,590.25
差旅费	155,407.92	241,919.84
技术开发费	91,388.88	31,455.05
检验费	79,318.13	435,354.25
专利费	17,494.24	35,063.04
中介咨询费	-	45,398.50
租赁费	-	80,228.57
其他	1,931.24	-
合 计	11,044,017.81	11,385,590.35

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,816,565.07	10,896,640.72
利息收入	360,001.84	390,009.42
承兑汇票贴息	463,719.26	-
汇兑损益	-478,216.87	-1,221,557.60
手续费及其他	725,390.98	766,827.16
合 计	10,167,456.60	10,051,900.86

37、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关政府补助	856,700.00	856,700.00	与资产相关
与收益相关政府补助	1,030,418.44	-	与收益相关
增值税即征即退	5,505,317.87	8,830,000.00	与收益相关
合 计	7,392,436.31	9,686,700.00	--

说明：政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他权益投资工具	1,599,000.00	799,000.00
其他	-	403.30
合 计	1,599,000.00	799,403.30

39、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-550,783.55	--

应收账款坏账损失	-3,086,484.48	--
其他应收款坏账损失	416,903.67	--
合 计	-3,220,364.36	--

40、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-3,637,528.94
存货跌价损失	-103,854.51	-145,363.52
合 计	-103,854.51	-3,782,892.46

41、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	24.49	-247,742.90

42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,253,000.00	688,039.20	1,253,000.00
其他	8,784.52	1,272,151.68	8,784.52
合 计	1,261,784.52	1,960,190.88	1,261,784.52

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
马桥街道上市专项奖励	1,250,000.00	283,900.00	与收益相关	财政拨款
马桥街道 18 年成立企业科协补助	3,000.00	-	与收益相关	财政拨款
其他政府补助	-	404,139.20	与收益相关	财政拨款
合 计	1,253,000.00	688,039.20	--	--

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	20,000.00	-	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	368,808.26	88,270.58	368,808.26
罚款支出	5,000.00	-	5,000.00
其他	300.00	187,246.37	300.00

合 计	394,108.26	275,516.95	394,108.26
-----	------------	------------	------------

44、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	155,077.04	2,738,673.01
递延所得税费用	-515,397.86	159,545.11
合 计	-360,320.82	2,898,218.12

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	11,184,262.20	12,184,518.75
按法定税率计算的所得税费用	1,677,639.33	1,827,677.81
某些子公司适用不同税率的影响	-69,577.42	714,794.60
对以前期间当期所得税的调整	-7,496.68	838,608.28
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,065,647.68	-1,324,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失	58,986.97	1,789,408.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-14,747.03	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	14,426.20
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-939,478.31	-962,197.04
其他	-	-
所得税费用	-360,320.82	2,898,218.12

45、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	60,000.00	8,020,000.00
收益相关政府补贴	2,283,418.44	688,039.20
第三方往来款	-	331,463.12
银行存款利息收入	360,001.84	390,009.42
其他	-	167,646.77
合 计	2,703,420.28	9,597,158.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	61,342,265.00	67,075,082.50
付现费用	20,681,219.44	8,550,466.79
银行手续费	725,390.98	275,864.29
其他	334,849.41	1,490,293.05
合 计	83,083,724.83	77,391,706.63

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	30,686,280.74	-
资金拆借	80,650,000.00	72,220,000.00
合 计	111,336,280.74	33,220,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
受限资金	419,717.50	-
资金拆借	90,760,000.00	66,300,962.87
合 计	91,179,717.50	66,300,962.87

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,544,583.02	9,286,300.63
加：资产减值损失	103,854.51	3,782,892.46
信用减值损失	3,220,364.36	-
固定资产折旧	14,119,611.66	14,547,134.36
无形资产摊销	466,595.40	466,595.40
长期待摊费用摊销	60,473.52	60,473.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-24.49	247,742.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	368,808.26	88,270.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,792,412.65	11,136,740.90

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,599,000.00	-799,403.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-515,397.86	159,545.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,391,753.88	4,878,257.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,808,199.55	52,343,508.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,619,659.29	-47,714,774.98
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,981,986.89	48,483,283.66

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	3,935,509.47	4,694,735.78
减：现金的期初余额	4,694,735.78	1,422,862.69
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	-759,226.31	3,271,873.09

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 223,948,003.99 元。

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	3,935,509.47	4,694,735.78
其中：库存现金	2,005.81	32,459.81
可随时用于支付的银行存款	3,933,503.66	4,662,275.97
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、期末现金及现金等价物余额	3,935,509.47	4,694,735.78

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的
现金和现金等价物

-

-

47、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,738,000.00	票据保证金
其他流动资产	48,349,216.45	已背书转让未终止确认商业票 据
无形资产	17,766,868.09	抵押
固定资产	70,168,364.31	抵押
投资性房地产	603,036.64	抵押
其他权益工具投资	27,940,267.78	质押
存货[注]	13,068,596.87	抵押

[注]海宁嘉丰担保股份有限公司为公司向浙江海宁农村商业银行股份有限公司马桥支行借款提供担保，公司以存货向海宁嘉丰担保股份有限公司提供反担保。

48、归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税 前 金 额	所得 税	税后 净额
一、以后不能重分类 进损益的其他综合收 益						
1、其他权益工具投资 公允价值变动	1,553,671.45	233,050.72	1,320,620.73	-	-	-
其他综合收益合计	1,553,671.45	233,050.72	1,320,620.73	-	-	-

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	其他权益工具投资公允价值变 动	其他综合收益合计
一、上年年初报告的余额	-	-
加：会计政策变更	7,137,106.88	7,137,106.88
前期差错更正	-	-
二、上年年初重述的余额	7,137,106.88	7,137,106.88
三、上年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-	-

四、上年年末余额/本年年 初余额	7,137,106.88	7,137,106.88
五、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	1,320,620.73	1,320,620.73
合 计	8,457,727.61	8,457,727.61

六、合并范围的变动

本期合并范围未发生变化

七、在其他主体中的权益

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	
浙江成如旦复合 材料有限公司	海宁	海宁	制造业	100.00	-	同一控制下 企业合并
海宁市西雅笛进 出口有限公司	海宁	海宁	商贸业	100.00	-	同一控制下 企业合并

公司对子公司的表决权比例与持股比例相同。

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.16%（2018 年：71.23 %）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.32%（2018 年：100.00%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,856.00 万元（2018 年 12 月 31 日：752.11 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2019.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	28,673,509.47	-	-	-	28,673,509.47
应收票据	7,450,000.00	-	-	-	7,450,000.00
应收账款	171,001,506.41	-	-	-	171,001,506.41
其他应收款	1,519,306.59	-	-	-	1,519,306.59
其他非流动资产	8,179,634.43	-	-	-	8,179,634.43
金融资产合计	216,823,956.90	-	-	-	216,823,956.90

金融负债：

短期借款	144,283,041.89	-	-	-	144,283,041.89
应付票据	40,938,000.00	-	-	-	40,938,000.00
应付账款	112,107,504.92	-	-	-	112,107,504.92
其他应付款	20,655,614.10	-	-	-	20,655,614.10
金融负债和或有负债合计	317,984,160.91	-	-	-	317,984,160.91

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2018.12.31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	38,669,018.28	-	-	-	38,669,018.28
应收票据	6,600,000.00	-	-	-	6,600,000.00
应收账款	142,941,683.25	-	-	-	142,941,683.25
其他应收款	9,434,796.17	-	-	-	9,434,796.17
金融资产合计	197,645,497.70	--	--	--	197,645,497.70
金融负债：					
短期借款	149,880,574.00	-	-	-	149,880,574.00
应付票据	55,172,565.00	-	-	-	55,172,565.00
应付账款	64,335,023.01	-	-	-	64,335,023.01
其他应付款	11,787,862.06	-	-	-	11,787,862.06
金融负债和或有负债合计	281,176,024.07	--	--	--	281,176,024.07

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具	-	-
金融负债	122,250,744.67	127,880,574.00
其中：短期借款	122,250,744.67	127,880,574.00
合 计	122,250,744.67	127,880,574.00
浮动利率金融工具	-	-
金融负债	22,032,297.22	22,000,000.00
其中：短期借款	22,032,297.22	22,000,000.00
合 计	22,032,297.22	22,000,000.00

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25/50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 288,840.00 元（2018 年 12 月 31 日：288,840.00 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

,汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为77.71%（2018年12月31日：75.98%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2019年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次 公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
其他权益投资	-	-	27,940,267.78	27,940,267.78

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人为宋建成。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无重要的合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
海宁成如旦投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	公司参股
海宁鸿丰小额贷款股份有限公司	公司参股
海宁嘉丰投资管理有限公司	公司参股公司全资子公司
徐娟茹	实际控制人配偶
丁杨	总经理、实际控制人之大女婿
宋丹桦	实际控制人之长女、副董事长、董事会秘书
杨捷	自然人股东
俞旦红[注]	自然人股东
宋丹婷	实际控制人之小女、公司职员
陆晨洲	实际控制人之小女婿、公司职员
宋建新	实际控制人之弟
宋莉	公司财务负责人、宋建成侄女
吴彩云	副总经理
田蜜	董事

[注]俞旦红已于 2019 年通过股转系统竞价交易将股份转让给宋丹桦，转让完成后俞旦红不再持有公司股份。

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

①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
宋建成、徐娟茹	33,500,000.00	2018/10/16	2019/10/15	是
宋建成、徐娟茹	25,200,000.00	2019/12/10	2021/12/9	否
宋建成、徐娟茹	30,000,000.00	2016/12/14	2019/12/14	是
宋建成、徐娟茹	25,740,000.00	2019/11/19	2021/5/19	否

宋建成、徐娟茹	25,740,000.00	2018/7/13	2020/1/13	是
宋建成、徐娟茹	6,300,000.00	2017/6/20	2020/6/20	是
宋建成、徐娟茹	8,000,000.00	2017/2/17	2019/2/17	是
宋建成、徐娟茹	9,600,000.00	2019/12/10	2020/12/9	否
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,000,000.00	2018/3/21	2019/3/20	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,000,000.00	2018/7/4	2019/1/3	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,990,000.00	2018/12/10	2019/6/9	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,000,000.00	2019/1/3	2019/7/2	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,000,000.00	2019/3/12	2020/3/11	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,990,000.00	2019/5/31	2020/5/30	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,000,000.00	2019/7/2	2020/1/1	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,660,000.00	2019/11/14	2020/5/13	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,990,000.00	2019/12/27	2020/5/30	否
宋建成、徐娟茹	8,000,000.00	2018/10/16	2019/10/15	是
丁杨、宋丹桦	8,000,000.00	2018/10/16	2019/10/15	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	690,000.00	2018/6/5	2019/6/4	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	5,000,000.00	2018/10/25	2019/4/24	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	5,000,000.00	2019/4/18	2020/4/17	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	690,000.00	2019/5/31	2020/5/30	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,700,000.00	2019/9/27	2020/3/26	是
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	4,000,000.00	2019/12/26	2020/4/17	否
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,700,000.00	2019/12/27	2020/3/26	否
宋建成、徐娟茹	4,000,000.00	2016/3/3	2021/3/3	是
宋丹婷	7,217,300.00	2018/3/15	2021/3/14	否
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	2,000,000.00	2019/12/30	2020/1/29	否
丁杨、宋丹桦	4,000,000.00	2016/12/14	2019/12/14	是
丁杨、宋丹桦	4,000,000.00	2019/12/5	2022/12/5	否
宋建成、徐娟茹	30,059,000.00	2017/10/25	2019/10/24	是
宋建成、徐娟茹	10,660,000.00	2016/1/28	2019/1/28	否
宋建成、徐娟茹	1,597,000.00	2016/11/29	2019/11/29	是
宋建成、徐娟茹	30,000,000.00	2019/12/3	2022/12/3	否
宋建成、徐娟茹	1,597,000.00	2019/12/5	2022/12/5	否
宋建成、徐娟茹	60,118,026.00	2019/12/10	2021/12/9	否

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息支出	说明
拆入：					
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	2,000,000.00	2019/1/3	2019/6/13	108,000.00	本期已全部归还
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	7,000,000.00	2019/6/10	2019/6/12	8,400.00	本期已全部归还
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	2,000,000.00	2019/6/14	2019/7/25	28,000.00	本期已全部归还
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	1,000,000.00	2019/9/29	2019/10/14	5,333.00	本期已全部归还
海宁嘉丰投资管理有限公司	1,500,000.00	2019/9/29	2019/11/4	8,000.00	本期已全部归还
宋建成	13,230,000	2019/1/1	2019/12/20	79654.30	本期已全部归还
徐娟茹	400,000.00	2019/6/10	2019/6/11	58.00	本期已全部归还
徐娟茹	250,000.00	2019/5/30	2019/5/31	36.25	本期已全部归还

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁嘉丰融资担保股份有限公司	担保费	226,012.50	338,688.00
海宁嘉丰投资管理有限公司	监管服务费	131,257.67	36,274.87

6、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	宋建成	79,654.30	7,110,000.00

7、关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况如下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,627,156.53	2,220,114.22

十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 27 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2019.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
工业生产性设备投资项目财政奖励 730 万	财政拨款	3,650,000.00		- 730,000.00	- 2,920,000.00		其他收益	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励 126.70 万	财政拨款	886,900.00		- 126,700.00	- 760,200.00		其他收益	与资产相关
合 计		4,536,900.00		- 856,700.00	- 3,680,200.00		--	--

说明：①根据浙江省财政厅关于下达 2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算的通知（浙财建[2010]352 号），公司于 2014 年收到年产 1.3 万吨风力发电叶片专用玻纤基材产业化项目的基建资金 730 万元，计入递延收益，本期结转递延收益 730,000.00 元，计入其他收益。

②根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局关于下达 2015 年度工业生产性设备投资项目财政奖励资金及预拨 2016 年第一批工业生产性设备投资项目财政奖励的通知（海财预[2016]267 号），公司于 2016 年收到工业生产性设备投资项目财政奖励资金共计 126.7 万元，计入递延收益，本期结转递延收益 126,700.00 元，计入其他收益。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
马桥街道用电监管系统补助[注 1]	财政拨款	-	38,000.00	其他收益	与收益相关
马桥街道职业病治理补助[注 2]	财政拨款	-	2,000.00	其他收益	与收益相关
马桥街道 18 年 9-12 月一类用气补助[注 3]	财政拨款	-	21,700.00	其他收益	与收益相关
专利补助经费[注 4]	财政拨款	-	27,400.00	其他收益	与收益相关
马桥街道上市专项奖励[注 5]	财政拨款	283,900.00	1,250,000.00	营业外收入	与收益相关
马桥街道 18 年成立企业科协补助[注 6]	财政拨款	-	3,000.00	营业外收入	与收益相关
境外参展补贴收入[注 7]	财政拨款	-	41,400.00	其他收益	与收益相关
出口信用保险	财政拨款	-	41,200.00	其他收益	与收益相关

增值税退税	财政拨款	8,830,000.00	5,505,317.87	其他收益	与收益相关
社保返还	财政拨款	-	850,035.44	其他收益	与收益相关
印花税返还	财政拨款	-	8,683.00	其他收益	与收益相关
其他政府补助	财政拨款	404,139.20	-	营业外收入	与收益相关
合 计		- 9,518,039.20	7,788,736.31	-	-

说明：

注 1：公司于 2019 年收到海宁市人民政府马桥街道办事处的智慧式用电安全隐患监管服务系统补助共计 38,000.00 元，计入其他收益。

注 2：公司于 2019 年收到海宁市人民政府马桥街道办事处的职业病危害治理补助共计 2,000.00 元，计入其他收益。

注 3：根据海宁市财政局、海宁市发展和改革局关于下达分布式光伏发电项目 2019 年二季度资金和委托代购气价格补助的通知（海财预[2019]251 号），公司于 2019 年收到一类用气补助 21,700.00 元，计入其他收益。

注 4：根据海宁市财政局、海宁市市场监督管理局关于下达 2019 年第二批专利补助经费的通知（海财预[2019]355 号），公司于 2019 年收到专利补助经费 27,400.00 元，计入其他收益。

注 5：根据海宁市财政局、海宁市人民政府金融工作办公室关于下达 2018 年度企业上市（第一批）财政奖励资金的通知（海财预[2019]138 号），公司于 2019 年收到上市奖励资金 1,250,000.00 元，计入营业外收入。

注 6：根据海宁市科学技术协会关于印发海宁市科学技术协会企业科协项目资助管理办法（试行）的通知（海市科协[2017]32 号），公司于 2019 年收到成立企业科协项目资助 3,000.00 元，计入营业外收入。

注 7：根据海宁市财政局、海宁市商务局下达的通知（海财预[2019]248 号），公司于 2019 年收到海宁市马桥街道办事处发放的境外参展补贴收入共计 41,400.00 元，计入其他收益。

2、诉讼事项

公司于 2018 年对美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司、美泽新能源（宁夏）有限公司提起关于买卖合同的诉讼，诉讼涉及应收账款金额 17,335,024.96 元，已完成对美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司的财产保全，目前经侦已介入。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇 票	-	-	-	6,400,000.0 0	-	6,400,000.0 0
------------	---	---	---	------------------	---	------------------

(1) 期末本公司无质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,411,973.52	-
商业承兑票据	-	48,900,000.00
合 计	113,411,973.52	48,900,000.00

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	124,993,241.20
1 至 2 年	3,724,878.80
2 至 3 年	14,405,388.16
3 至 4 年	9,706,166.76
4 至 5 年	1,012,431.79
小 计	153,842,106.71
减：坏账准备	14,551,941.14
合 计	139,290,165.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备	24,742,767.70	16.08	9,272,177.29	37.47	15,470,590.41
按组合计提坏账准备	129,099,339.01	83.92	5,279,763.85	4.09	123,819,575.16
其中：					
应收国内玻纤业务客 户	119,690,470.59	77.80	5,217,912.06	4.36	114,472,558.53
应收国内其他业务客 户	9,408,868.42	6.12	61,851.79	0.66	9,347,016.63

合 计	153,842,106.71	100.00	14,551,941.14	9.46	139,290,165.57
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

类 别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备	49,778,680.35	33.96	9,634,824.83	19.36	40,143,855.52
按组合计提坏账准备	96,806,821.47	66.04	2,088,138.61	2.16	94,718,682.86
其中：					
应收国内玻纤业务客户	71,288,857.36	48.63	2,046,828.98	2.87	69,532,961.57
应收国内其他业务客户	25,517,964.11	17.41	41,309.63	0.16	25,477,445.22
合 计	146,585,501.82	100.00	11,722,963.44	8.00	134,862,538.38

按单项计提坏账准备：

名 称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
广东亿龙新材料 科技有限公司	1,012,431.79	1,012,431.79	100.00	客户正在股权重组， 款项很可能收不回来
美泽风电设备制 造（内蒙古）有限 公司	8,690,409.20	4,141,866.27	47.66	根据诉讼保全财产状 况
美泽新能源（宁 夏）有限公司	8,644,615.76	4,117,879.23	47.64	根据诉讼保全财产状 况
浙江成如旦复合 材料有限公司	6,395,310.95	-	-	合并范围内关联方
合 计	24,742,767.70	9,272,177.29	37.47	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国内玻纤业务客户

项 目	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	109,189,061.83	1,229,847.43	1.13

1 至 2 年	8,470.00	694.99	8.21
2 至 3 年	786,772.00	104,902.93	13.33
3 至 4 年	9,706,166.76	3,882,466.70	40.00
合 计	119,690,470.59	5,217,912.05	4.36

组合计提项目：应收国内其他业务客户

项 目	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	9,408,868.42	61,851.79	0.66

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,012,431.79	0.69	1,012,431.79	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	145,573,070.03	99.31	8,233,653.43	5.66	137,339,416.60
其中：账龄组合	96,806,821.47	66.04	8,233,653.43	8.51	88,573,168.04
关联组合	48,766,248.56	33.27	-	-	48,766,248.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	146,585,501.82	100.00	9,246,085.22	6.31	137,339,416.60

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	9,246,085.22
首次执行新金融工具准则的调整金额	2,476,878.22
2019.01.01	11,722,963.44
本期计提	2,829,977.71
本期核销	1,000.00
2019.12.31	14,551,941.14

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,000.00

其中，重要的应收账款核销情况如下（逐项披露）：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
株洲时代新材料科技股份有限公司	货款	1,000.00	无法收回	总经办审批	否

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
明阳智慧能源集团股份公司	113,144,757.96	73.55	5,143,585.05
美泽风电设备制造（内蒙古）有限公司	17,335,024.96	11.27	8,259,745.50
株丕特巴赫复合材料（德州）有限公司	6,398,238.32	4.16	42,060.59
浙江成如旦复合材料有限公司	6,395,310.95	4.16	-
深圳豪彩倚天广告有限公司	2,968,937.97	1.92	19,517.14
合 计	146,242,270.16	95.06	13,464,908.28

3、应收款项融资

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	7,450,000.00	-

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	15,000.00
1 至 2 年	-
2 至 3 年	18,600.00
3 年以上	5,000.00
小 计	38,600.00
减：坏账准备	1,930.00
合 计	36,670.00

①按款项性质披露

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

保证金及押金	17,000.00	850.00	16,150.00	23,600.00	6,860.00	16,740.00
非关联方往来款	21,600.00	1080.00	20,520.00	296.00	14.80	281.20
合 计	38,600.00	1,930.00	36,670.00	23,896.00	6,874.80	17,021.20

②坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
保证金及押金	17,000.00	5.00	850.00	16,150.00	未逾期
非关联方往来款	21,600.00	5.00	1080.00	20,520.00	未逾期
合 计	38,600.00	5.00	1,930.00	36,670.00	--

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,896.00	100.00	6,874.80	28.77	17,021.20
其中：账龄组合	23,896.00	100.00	6,874.80	28.77	17,021.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	23,896.00	100.00	6,874.80	28.77	17,021.20

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	6,874.80	-	-	6,874.80

首次执行新金融工具准则的调整金额	-5,680.00	-	-	-5,680.00
2019年1月1日余额	1,194.80	-	-	1,194.80
本期计提	735.20	-	-	735.20
2019年12月31日余额	1,930.00	-	-	1,930.00

④本期无实际核销的其他应收款

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
明阳智慧能源 集团股份有限公司	往来款	18,600.00	2-3年	48.19	930.00
嘉兴新嘉爱斯 热电有限公司	保证金及押 金	15,000.00	1年以 内	38.86	750.00
海宁市文佳办 公设备有限公司	往来款	3,000.00	5年以 内	7.77	150.00
海宁绿洲废弃 油脂回收有限 公司	保证金及押 金	2,000.00	5年以 内	5.18	100.00
合 计	--	38,600.00	--	100.00	1,930.00

5、长期股权投资

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
对子公司投资	23,987,623.93	-	23,987,623.93	3,987,623.93	-	3,987,623.93

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期 减少	2019.12.31	本期计 提减值 准备	减值准 备 期末余 额
浙江成如旦复 合材料有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
海宁市西雅笛	3,987,623.93	-	-	3,987,623.93	-	-

进出口有限公司

合 计	3,987,623.93	20,000,000.00	-	23,987,623.93	-	-
-----	--------------	---------------	---	---------------	---	---

6、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	341,128,788.09	301,930,999.18	328,547,868.58	296,998,999.46
其他业务	6,900,650.43	3,943,342.92	11,256,505.17	7,998,894.97
合 计	348,029,438.52	305,874,342.10	339,804,373.75	304,997,894.43

7、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	799,000.00
其他权益工具投资的股利收入	1,599,000.00	-
其他	-	403.30
合 计	1,599,000.00	799,403.30

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-368,783.77	--
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,140,118.44	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,515.48	--
股利收入	1,599,000.00	--
非经常性损益总额	4,353,819.19	--
减: 非经常性损益的所得税影响数	451,034.21	--
非经常性损益净额	3,902,784.98	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,902,784.98	--

2、净资产收益率和每股收益

①净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
-------	-------------	--------

归属于公司普通股股东的净利润	10.85	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.18	0.26

浙江成如旦新能源科技股份有限公司

2020 年 4 月 27 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：

公司董秘办公室