

证券代码：836131

证券简称：旭成科技

主办券商：中泰证券



旭成科技
NEEQ : 836131

旭成（福建）科技股份有限公司
Xucheng (Fujian) Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年，公司共获得 9 项实用新型专利，分别是一种安全型锂离子电池隔膜、一种电池用隔膜结构、一种聚酰亚胺纳米锂离子电池隔膜结构、一种抗拉伸型锂离子电池隔膜结构、一种高韧性锂离子电池隔膜、一种锂离子透过性强的电池隔膜结构、一种抗压型锂离子电池隔膜结构、一种复合型锂离子电池隔膜结构、一种锂离子电池隔膜水性涂层。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、旭成科技、股份公司	指	旭成（福建）科技股份有限公司
股东大会	指	旭成（福建）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	旭成（福建）科技股份有限公司董事会
监事会	指	旭成（福建）科技股份有限公司监事会
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
公司章程	指	旭成（福建）科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本期	指	2019 年 1-12 月
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、政策和体制风险	锂电池隔膜用于锂电池制造，而锂电池主要用于电子产品、动力能源等行业，因此，国家对上述行业的政策将会极大影响锂电池隔膜行业的发展。尽管目前国内政策大力支持相关行业的发展，但随着政策支持力度的减弱或国家产业政策方向的调整，对锂电池行业造成一定的影响，从而影响隔膜行业的发展。
2、市场竞争毛利率下跌风险	由于锂电池隔膜行业毛利水平较高，近年来不少公司投入大量人力、资金布局本行业，行业毛利率随之降低。随着技术和市场的发展，锂电池隔膜行业将会面临更多更强的竞争对手，因此，锂离子电池隔膜行业经营决策中的任何重大失误将会影响其行业竞争，进而影响锂离子电池隔膜产品的市场销售。
3、技术风险	锂离子电池隔膜是技术壁垒最高的锂电池材料之一。目前锂电池行业趋于高品质化，高端产品特别是动力电池对隔膜的要求极高，各项性能指标均有严苛的标准。不断进行技术研发，

	改善生产工艺，保持产品先进性是隔膜行业实现突破的必由之路。公司在隔膜生产技术的研发投入及研究成果将直接影响公司未来的市场地位，进而影响到公司前期投入回报率和公司效益的实现。
4、资金风险	产品滞销造成存货损失，公司成本控制失效及公司财务政策不当均可能造成流动资金不足和周转困难。
5、原材料价格变动的风险	公司生产所用的主要原材料为聚丙烯（PP）和聚乙烯（PE），其价格是影响本公司盈利水平的重要因素之一，目前公司所需主要原材料大部分来自进口。聚丙烯（PP）和聚乙烯（PE）属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大。未来如果原材料价格持续上涨，将对公司的经营业绩和市场拓展带来一定的影响。
6、应收账款风险	报告期内，公司应收账款账面价值为 23,673,951.72 元，占当期销售收入的比例为 131.17%，公司应收账款余额较大，未来若出现客户恶意拖欠货款的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	旭成（福建）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xucheng (Fujian) Technology Co.,Ltd
证券简称	旭成科技
证券代码	836131
法定代表人	刘峥
办公地址	福清市阳下镇溪头工业村 3 幢一层 A 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	施晓航
职务	董事会秘书
电话	0591-62836659
传真	0591-62836659
电子邮箱	Xiaohang.shi@xuchengkeji.com
公司网址	http://www.xuchengkeji.com
联系地址及邮政编码	福清市阳下镇溪头工业村 3 幢一层 A 区 350300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 22 日
挂牌时间	2016 年 3 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制造业-塑料制造业-塑料薄膜制造（C2921）
主要产品与服务项目	锂离子电池隔膜的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	191,905,845
优先股总股本（股）	0
控股股东	李心平
实际控制人及其一致行动人	李心平（刘峥、施晓航、李道远系实际控制人的一致行动人）

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	91350000585343489U	否
注册地址	福建省平潭县北厝镇天山北路 6	否

	号平潭海峡如意城 G001 地块 1#幢 1409 号	
注册资本	191,905,845	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈碧云、陈攀峰
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,893,144.12	25,934,148.81	-27.15%
毛利率%	-70.74%	-23.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-40,648,912.68	-25,589,169.22	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,174,084.78	-25,984,649.14	
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)	-14.15%	-7.69%	-
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)	-15.02%	-7.81%	-
基本每股收益	-0.21	-0.13	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	331,866,301.67	399,166,773.84	-16.86%
负债总计	64,826,514.40	79,173,891.96	-18.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	267,039,787.27	319,992,881.88	-16.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.67	-15.57%
资产负债率%(母公司)	19.53%	19.83%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.91	1.52	-
利息保障倍数	-10.04	-5.32	-

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	-5,133,679.64	-37,459,147.35	
应收账款周转率	0.30	0.42	-
存货周转率	1.30	1.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.86%	-13.21%	-
营业收入增长率%	-27.15%	-46.74%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	191,905,845	191,905,845	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	831,388.88
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,154,488.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,086.21
非经常性损益合计	2,970,790.71
所得税影响数	445,618.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,525,172.10

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	61,977,472.80		-	-

应收票据		6,074,054.11	-	-
应收账款		41,427,910.54	-	-
应付票据及应付账款	7,428,499.26		-	-
应付票据			-	-
应付账款		7,428,499.26	-	
递延所得税资产	5,381,418.27	7,552,744.49		
短期借款	54,800,000.00	54,882,814.55	-	-
其他应付款	5,204,865.94	5,122,051.39	-	-
未分配利润	-15,991,140.01	-28,295,321.94		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为塑料功能薄膜制造行业，专业从事高性能锂离子电池隔膜的研发、生产及销售。

公司立足自主研发，依托国内先进配方的同时，与中国科学院广州化学研究所、福州大学化学学院共建的联合研发中心，与福建师范大学合建的“专家工作站”，形成了以“企业为主体、产学研相结合”的技术创新体系，为公司的持续发展奠定了坚实的技术基础。同时，通过数年来对工艺技术的引进、吸收、再创新以及高度定制化的独家制造设备、严格的管理体系，产出业内在孔隙率、安全性能等各方面性能优异的产品，尤其适用于动力电池、储能电池等快速发展的新兴锂电池市场。

报告期内，公司采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式，依据客户订单和销售预测，结合成品库存量制定生产计划；销售模式以直销为主，经销商销售为辅。产品类别上，根据不同客户的不同生产工艺和生产流程制定不同的产品开发方案，满足不同客户的差异化需求。公司主营业务收入主要来源于锂离子电池隔膜的销售，目前的客户主要有深圳市比亚迪供应链管理有限公司、福建巨电新能源股份有限公司、星恒电源股份有限公司等锂离子电池制造企业。

截至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司财务状况

截止2019年12月31日，公司资产总额331,866,301.67元，较年初减少67,300,472.17元，下降16.86%；负债总额64,826,514.40元，较年初减少14,347,377.56元，下降18.12%；净资产总额267,039,787.27

元，较年初减少 52,953,094.61 元，下降 16.55%，主要原因是本期亏损所致；资产负债率 19.53%，较年初减少 0.30%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 18,893,144.12 元，较上年同期减少 7,041,004.69 元，下降 27.15%，营业成本 32,257,244.91 元，较上年同期增加 344,276.83 元，增长了 1.08%，主要原因是：（1）2019 年公司下游客户对隔膜价格的持续下降超出公司预期，公司放弃了部分客户订单；（2）为公司资金安全考虑，公司对于回款条件较差的客户暂时不予合作。

本期公司的毛利率为-70.74%，与上年同期的-23.05%相比，下降 47.69%，下降较大，主要原因是：（1）2019 年销售单价同比下降约 35%。根据行业资料显示，2018 年开始，隔膜单价已呈现大幅度下降趋势，2019 年该趋势并未缓和；（2）由于行业处于寒冬低谷期，公司实际产能利用率基本维持在 50% 左右，故折旧及电费等分摊费用使用原材料及产成品市场整体不景气的情况下单位成本下降幅度较低，营业成本主要系原材料领用（约占 36.63%）、折旧费（约占 29.60%）、职工薪酬（约占 19%）和电费（约占 12.4%）以及其他零星组成，营业成本同比基本持平；（3）企业限于目前的设备及生产工艺缺陷，原材料产出比不高，每期均有不等数量的残废品产出；综上所述，由于销售单价下降，单位成本基本不变，故毛利率下降。

后续，公司将通过自身挖潜，积极拓展市场，扩大单位产能来降低和摊薄固定成本，通过开发新材料供应商来降低采购价格，通过研发新规格产品，来提高隔膜产品的毛利率。

报告期内，公司净利润为-40,648,912.68 元，较上年同期增亏 15,059,743.46 元。主要原因：（1）本期营业收入的下降导致毛利金额较低；（2）本期研发费用费用化，较 2018 年增加 730,371.04 元，增长 42.06%；（3）本期信用减值损失及资产减值损失较 2018 年增加 13,819,052.36 元，增长 258.33%。

3、公司现金流量状况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-5,133,679.64 元，与上年同期相比净流出减少了 32,325,467.71 元，主要原因是（1）本期财政补贴收入较上年同期增加 1,269,757.00 元。（2）本期支付其他与经营活动相关的现金较上期减少 24,151,931.46 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额 11,178,451.44 元，与上年同期相比增加流入 63,412,059.01 元，主要原因是去年上半年公司购买理财产品 4,000 万所致及本期较去年同期购建固定资产投资支出减少 22,930,806.73 元。

报告期内，筹资活动产生的现金净流出为 8,310,208.92 元，与上年同期相比净流出减少了 9,591,215.65 元，主要原因是向百圣融鑫（福建）融资租赁有限公司归还本金和利息以及归还兴业银行

福州支行借款，本期偿还债务支付的现金支出较上年同期减少了 17,783,035.83 元。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,740,138.05	0.83%	5,005,575.17	1.25%	-45.26%
应收票据	63,280.00	0.02%	6,074,054.11	1.52%	-
应收账款	23,673,951.72	7.13%	55,903,418.69	14.01%	-57.65%
存货	23,214,537.76	7.00%	22,106,027.42	5.54%	5.01%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	208,976,840.44	62.97%	204,578,848.89	51.25%	2.15%
在建工程	10,546,228.27	3.18%	28,903,941.92	7.24%	-63.51%
短期借款	49,834,077.50	15.02%	54,800,000.00	13.73%	-9.22%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	1,105,940.20	0.33%	7,076,458.50	1.77%	-84.37%
其他流动资产	5,157,565.62	1.55%	22,336,249.37	5.60%	-76.91%
递延所得税资产	14,575,704.48	4.55%	5,381,418.27	1.35%	180.54%
预收款项	40,529.72	0.01%	210,840.78	0.05%	-80.78%
应付职工薪酬	603,581.83	0.18%	1,567,030.32	0.39%	-61.48%
应交税费	98,609.06	0.03%	110,487.04	0.03%	-10.75%
其他应付款	5,055,060.61	1.52%	5,204,865.94	1.30%	-2.88%
长期应付款	-	-	-	-	-
应收账款融资	2,443,222.66	0.74%	-	-	-
交易性金融资产	-	-	20,000,000		
资产总计	331,866,301.67		399,166,773.84		-16.86%

资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金期末账面余额较上年期末账面余额减少 2,265,437.12 元，减少了 45.26%，主要原因是本年度经营性现金净流入减少及经销商大量采用银行承兑汇票结算，预收帐款结算减少所致。

(2) 在建工程期末账面余额较上年期末账面余额减少 18,357,713.65 元，减少了 63.51%，主要原因是本期新复合机、分层机、兰精机、在线厚度检测设备、2#涂布机及相匹配的表面疵点检测系统设备已达到可使用状态，结转至固定资产所致。

(3) 其他应收款较上年期末余额减少 5,970,518.30 元，减少了 84.37%，主要原因是百圣融鑫（福建）融资租赁有限公司归还本金和利息冲抵保证金所致。

(4) 其他流动资产较上年期末账面余额减少 17,178,683.75 元，减少了 76.91%。主要原因是购买理财同比减少所致。

(5) 递延所得税资产较上年期末账面余额增加 9,715,410.92 元，增加了 180.54%，主要原因是本期可弥补亏损因素增加递延所得税所致。

(6) 预收款项较上年期末账面余额减少 170,311.06 元，减少了 80.78%，主要原因是预收销货款同比减少所致。

(7) 应付职工薪酬较上年期末账面余额减少 963,448.49 元，减少了 61.48%，主要原因是同比减少计提年度奖金所致。

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	18,893,144.12	-	25,934,148.81	-	-27.15%
营业成本	32,257,244.91	170.74%	31,912,968.08	123.05%	1.08%
毛利率	-70.74%	-	-23.05%	-	-
销售费用	1,056,535.51	5.59%	1,244,201.21	4.80%	-15.08%
管理费用	9,636,216.13	51.00%	10,965,691.32	42.28%	-12.12%
研发费用	2,466,742.60	13.06%	1,736,371.56	6.70%	42.06%
财务费用	4,337,681.13	22.96%	4,461,183.94	17.02%	-2.77%
信用减值损失	-18,480,773.21	-97.82%	-	-	-
资产减值损失	-687,639.19	-3.64%	-5,349,360.04	-20.63%	87.14%
其他收益	2,154,488.04	11.40%	158,000.04	0.61%	1,263.60%
投资收益	831,388.88	4.40%	350,136.60	1.35%	137.45%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-48,177,911.17	-255.00%	-30,401,963.10	-117.23%	-
营业外收入	14,140.00	0.07%	726,731.00	2.80%	-98.05%

营业外支出	29,226.21	0.15%	654,157.57	2.52%	-95.53%
净利润	-40,648,912.68	-215.15%	-25,589,169.22	-98.67%	-

项目重大变动原因：

1) 营业收入：本期营业收入较上期减少 7,041,004.69 元，减少了 27.15%，主要原因是：（1）2019 年公司下游客户对隔膜价格的持续下降超出公司预期，公司放弃了部分客户订单；（2）为公司资金安全考虑，公司对于回款条件较差的客户暂时不予合作。

2) 毛利率：本期毛利率较上期下降 47.69%，主要原因系（1）我司主要生产干法隔膜。由于市场竞争激烈，目前隔膜市场价格下降较大。随着国家政策补贴门槛提高且补贴下降，新能源汽车行业整体向高续航里程及高能量密度方向发展，整车厂商降低成本的压力向产业链上游传导，锂电池及相关产业均面临结构性调整和成本压力，行业竞争进一步加剧和加速集中；根据行业资料显示，2018 年上半年湿法和干法隔膜在价格方面大幅度降低，其中湿法隔膜下跌 39%，干法隔膜下跌 50%。（注：来自：薄膜新材网）；（2）目前干法工艺制造的锂电池隔膜价格已经很低了，在 5 元/平米左右，未来价格还将继续走低，现在的利润空间已经很低了。在影响锂电池隔膜毛利率的众多因素中，产品价格比营业成本更加明显，多家隔膜同行毛利率的大幅下滑显然与隔膜价格的下降有关；（3）企业限于目前的设备及生产工艺缺陷，原材料产出比不高，每期均有不等数量的残废品产出；（4）本期营业成本主要系原材料领用（约占 36.63%）、折旧费（约占 29.60%）、职工薪酬（约占 19%）和电费（约占 12.4%）以及其他零星组成，此外，企业预计产能为六千万，本期实际产能连一半都未达到，故折旧及电费等分摊费用使材料及产成品市场整体不景气的情况下单位成本下降幅度较低。

3) 管理费用：本期管理费用较上期减少 1,329,475.19 元，减少了 12.12%，主要原因（1）本期职工薪酬较上期减少 1,112,012.15 元，下降 29.80%，主要系公司部门精简，管理人员人数较上年同期减少所致。（2）本期公司福利费较上期减少 385,735.07 元，较上期下降 37.52%，主要系公司食堂伙食配送费较去年同期减少所致。

4) 研发费用：本期研发费用较上期增加 730,371.04 元，增加 42.06%，主要原因系研发费用不符合研发资本化及转无形资产条件，本期研发费用全额费用化较上年比增所致。

5) 销售费用：本期较上期减少 187,665.70 元，下降 15.08%，主要原因系本期销售收入减少，故招待费及差旅费减少所致。

6) 财务费用：本期较上期减少 123,502.81 元，下降 2.77%，主要原因系本期短期借款较上期减少 500 万，且融资租赁租金中的利息按合同逐期减少所致。

7) 信用减值损失及资产减值损失：本年较上期增加 13,819,052.36 元，主要原因系将企业应收款项计提的坏账准备重分类至“信用减值损失”科目核算同比增加及本期存货跌价准备较上期增加 687,639.19

元所致。

8) 其他收益：本期较上期增加 1,996,488.00 元，增加 1263.60%，主要原因系本期来自政府补贴增加所致。

9) 投资收益：本期较上期增加 481,252.28 元，增加 137.45%，主要原因系本期出售厦门国际银行理财产品 2000 万元收益同比增加所致。

10) 营业外收入：本期较上期减少 712,591.00 元，减少 98.05%，主要原因系本期来自政府补贴减少所致。

11) 营业外支出：本期较上期减少 624,931.36 元，减少 95.53%，主要原因系本期未受税务海关相关部门罚没支出影响所致。

(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	18,048,104.20	25,399,360.85	-28.94%
其他业务收入	845,039.92	534,787.96	58.01%
主营业务成本	32,257,244.91	31,912,968.08	1.08%
其他业务成本	-	-	-

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%	
锂电池隔膜	18,048,104.20	95.53%	25,399,360.85	97.94%	-28.94%
其他业务收入	845,039.92	4.47%	534,787.96	2.06%	58.01%
合计	18,893,144.12	100%	25,934,148.81	100%	-27.15%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华南	10,840,305.34	57.38%	14,245,637.83	54.93%	-23.90%
华东	7,517,461.06	39.79%	11,554,052.14	44.55%	-34.94%
华北	-	-	104,255.90	0.40%	-
华中	535,377.72	2.83%	26,478.80	0.11%	1,921.91%

西南	-	-	3,724.14	0.01%	-
合计	18,893,144.12	100.00%	25,934,148.81	100.00%	-27.15%

收入构成变动的的原因:

报告期内，（1）华南地区本期较去年同期收入减少 3,405,332.49 元，下降 23.90%，主要原因系华南地区主要客户深圳市比亚迪供应链管理有限公司，2019 年销售金额为 54.4 万元，同比减少 592.96 万元，减少 91.60%所致；（2）华东地区本期较去年同期收入减少 4,036,591.08 元，下降 34.94%，主要原因系福建巨电新能源股份有限公司，2019 年销售金额为 447.11 万，较 2018 年 607.47 万减少 160.36 万，减少 26.40%所致。

(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	福建巨电新能源股份有限公司	4,471,094.35	23.67%	是
2	佛山市实达科技有限公司	4,103,810.34	21.72%	否
3	深圳市海盈科技股份有限公司	2,321,378.21	12.29%	否
4	东莞市吉瑞新能源有限公司	1,238,705.88	6.56%	否
5	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	1,129,561.50	5.98%	否
合计		13,264,550.28	70.22%	-

(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	佛山鹏程易胜机械有限公司	7,495,384.61	36.28%	否
2	国网福建省电力有限公司福清市供电公司	5,034,946.99	24.37%	否
3	厦门高鼎机械设备安装工程有限公司	768,150.00	3.72%	否
4	福清市洪华贸易有限公司	600,000.00	2.90%	否
5	唐山市聚英才纸制品有限公司	590,562.18	2.86%	否
合计		14,489,043.78	70.13%	-

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	-5,133,679.64	-37,459,147.35	
投资活动产生的现金流量净额	11,178,451.44	-52,233,607.57	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,310,208.92	-17,901,424.57	

现金流量分析:

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-5,133,679.64 元，与上年同期相比净流出减少了 32,325,467.71 元，主要原因是（1）本期财政补贴收入较上年同期增加 1,269,757.00 元。（2）本期支付其他与经营活动相关的现金较上期减少 24,151,931.46 元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额 11,178,451.44 元，与上年同期相比增加流入 63,412,059.01 元，主要原因是去年上半年公司购买理财产品 4,000 万所致及本期较去年同期购建固定资产投资支出减少 22,930,806.73 元。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-8,310,208.92 元，与上年同期相比净支出减少了 9,591,215.65 元，主要原因是向百圣融鑫（福建）融资租赁有限公司归还本金和利息以及归还兴业银行福州支行借款，本期偿还债务支付的现金支出较上年同期减少了 17,783,035.83 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（四） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称新金融工具准则）。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A. 新金融工具准则要求公司应根据所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。

B. 新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整部分利润表项目等。本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立面向市场的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制不存在重大缺陷；资产状况、盈利能力、现金流量及各项财务指标、业务指标正常、稳健；经营管理层、核心人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、政策和体制风险

锂电池隔膜用于锂电池制造，而锂电池主要用于电子产品、动力能源等行业，因此，国家对上述行业的政策将会极大影响锂电池隔膜行业的发展。尽管目前国内政策大力支持相关行业的发展，但随着政策支持力度的减弱或国家产业政策方向的调整，将对锂电池行业造成一定的影响，从而影响隔膜行业的发展。

应对措施：针对产业政策变化引致的风险，公司应加强对产业发展趋势和宏观经济政策的研究，充分利用国家产业政策对高性能电池产品大力扶持的有利时机，加紧项目实施；继续引进、吸收国外先进设备和技术，致力于高新技术产品的系列开发，拓宽产品的应用领域，不断调整产品结构，使之符合国家产业政策的发展变化。

2、市场竞争风险

近年来，随着我国新能源产业的发展以及锂电池生产技术的不断提升，我国对锂电池隔膜的需求也

日益增长。前瞻产业研究院发布的数据显示，2011 年以来我国国内隔膜市场需求量保持了 30%以上的市场增速，预计到 2020 年的市场需求量将达到 27 亿平方米左右。为了占据未来十年的制高点，各大企业纷纷扩产，也使市场竞争日趋激烈。如果公司不能及时地吸引资本，加大投资和研发力度，可能会在激烈的市场竞争中面临产品价格下跌的风险。

应对措施：针对市场竞争风险，公司应在市场供求方面作深入细致的调研工作，并将根据产品销售特点，跟踪客户的需求，建立完整、科学的营销体系，提高产品的市场占有率，以此降低市场竞争带来的风险。通过加强自身科研开发实力、提高产品生产工艺等方式，以降低行业竞争影响。

3、技术进步风险

国家新能源车政策提高了对车辆重量和续航里程的要求，在保证安全性的前提下，提高动力电池的单位带动量成了重要的发展方向。从隔膜各项性能对电池性能的综合影响来看，下游客户对高端产品的性能要求也在日益提升。目前，国内隔膜行业的几家稍大规模的企业已投入大量资金用于技术研发方面，取得先发优势。若公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，加大高端隔膜产品的研发力度，提升产品品质，将对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：针对技术风险，公司应根据项目特点加大科研开发力度，加快积聚科技创新实力，不断巩固自己的科技优势，保持公司的竞争优势。

4、原材料价格变动的风险

公司生产所用的主要原材料为聚丙烯（PP）和聚乙烯（PE），其价格是影响本公司盈利水平的重要因素之一，目前公司所需主要原材料大部分来自进口。聚丙烯（PP）和聚乙烯（PE）属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大。未来如果原材料价格持续上涨，将对公司的经营业绩和市场拓展带来一定的影响。

应对措施：公司通过不断完善供应商采购体系以及与客户谈判提高销售价格的方式，公司在原材料价格持续上涨的情况下，可以向上下游转嫁部分价格波动风险，并且通过研发不断降低原材料耗用水平，抵御材料价格波动的影响。

5、资金风险

产品滞销造成存货损失，公司成本控制失效及公司财务政策不当均可能造成流动资金不足和周转困难。

应对措施：针对资金风险，公司应积极拓展融资渠道，保证资金供应充足；加强内部管理，加速资金周转；强化资金管理，对资金实行动态全过程跟踪监督，积极主动地防范各种资金风险。

6、应收账款风险

报告期内，公司应收账款账面价值为 23,673,951.72 元，占当期销售收入的比例为 131.17%，公司应收账款余额较大，未来若出现客户恶意拖欠货款的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。

应对措施：公司将完善对应收账款的内控管理制度，建立客户的考察评级机制，在签订业务合同前，对客户的资信情况进行评估，加强对业务合同的审批，并在合同评审、签订、执行过程中阶段性地评估项目信用风险；在合同中明确约定各阶段业务收费的比例以及产品交付并收取费用的时间节点；在合同执行过程中，严格按合同规定的信用政策交付产品并收取货款，制定相应的呆坏账解决方案及催收办法，确保销售款项安全。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	4,471,094.35
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年10月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月27日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于避免和规范关联交易的承诺函》	正在履行中
其他股东	2015年10月27日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于避免和规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年10月27日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于避免和规范关联交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、《关于避免同业竞争的承诺》：公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内，前述人员均严格遵守了相关承诺事项。

2、《关于避免和规范关联交易的承诺函》：公司的控股股东李心平、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免和规范关联交易的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格遵守并履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	94,076,700.14	26.65%	短期借款抵押物
机器设备	固定资产	抵押	7,148,053.03	2.02%	百圣设备融资租赁抵押物
鹏程涂布机	在建工程	抵押	2,210,811.41	0.63%	百圣设备融资租赁抵押物
土地使用权	无形资产	抵押	12,140,582.30	3.44%	短期借款抵押物
总计	-	-	115,576,146.88	32.74%	-

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	120,091,845	62.58%	0	120,091,845	62.58%
	其中：控股股东、实际控制人	13,422,250	6.99%	0	13,422,250	6.99%
	董事、监事、高管	10,515,750	5.48%	0	10,515,750	5.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	71,814,000	37.42%	0	71,814,000	37.42%
	其中：控股股东、实际控制人	40,266,750	20.98%	0	40,266,750	20.98%
	董事、监事、高管	31,547,250	16.44%	0	31,547,250	16.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		191,905,845	-	0	191,905,845	-
普通股股东人数		28				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	李心平	53,689,000	0	53,689,000	27.98%	40,266,750	13,422,250
2	福建省六一八产业股权投资合伙企业（有限合伙）	52,547,000	0	52,547,000	27.38%	0	52,547,000
3	刘峥	21,938,000	0	21,938,000	11.43%	16,453,500	5,484,500
4	施晓航	20,125,000	0	20,125,000	10.49%	15,093,750	5,031,250
5	福清市洪利股权投资合伙企业（普通合伙）	11,135,000	0	11,135,000	5.80%	0	11,135,000
6	福建子畅股权投资中心（有限合伙）	9,800,000	0	9,800,000	5.11%	0	9,800,000
7	平潭雄鹰创业	6,240,000	0	6,240,000	3.25%	0	6,240,000

	投资合伙企业 (有限合伙)						
8	北京恒晖资本 管理有限公司	3,300,000	0	3,300,000	1.72%	0	3,300,000
9	红塔红土基金 — 国信证券— 红塔红土—红 云小牛 1 号— 新三板系列特 定资产管理计 划	2,892,000	0	2,892,000	1.51%	0	2,892,000
10	吴建平	2,479,000	0	2,479,000	1.29%	0	2,479,000
合计		184,145,000	0	184,145,000	95.96%	71,814,000	112,331,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

李心平系刘峥、施晓航之岳父。除此之外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

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

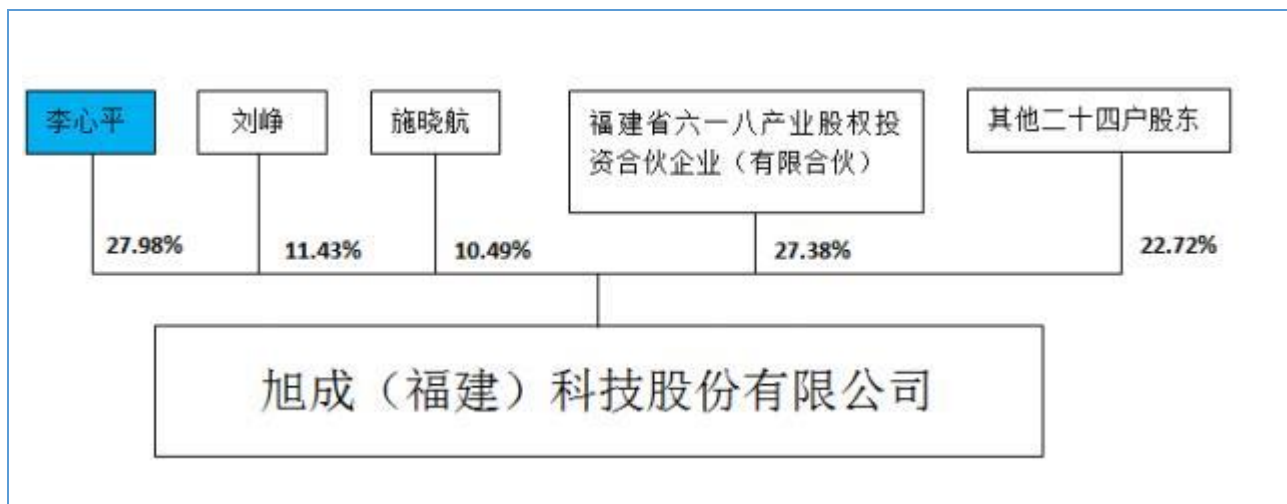
是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为李心平先生。李心平先生直接持有公司 27.98%的股份，是公司的第一大股东，自公司设立起一直担任公司董事长，对所有重大经营管理事项拥有最终决定权。

李心平，男，1955 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年至 1984 年 8 月，任长乐县第二建筑工程公司工程部机械员；1984 年 10 月至 1988 年 9 月，任长乐县工艺厂车间主任；1988 年 9 月至 1992 年 5 月，任长乐县十洋母料厂厂长；1992 年 11 月至 1996 年 8 月，任长乐市东南塑料制品公司总经理；1997 年 3 月至 2006 年 2 月，任东莞源东塑胶厂厂长；2006 年 4 月至 2008 年 9 月，任福建锦江科技有限公司总经理；2011 年 10 月至今，任旭成科技董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2017 年第一次股票发行	2017 年 12 月 12 日	108,065,048.35	23,128,440.92	是	详见募集资金使用详细情况。	33,926,073.34	已事前及时履行
2017 年第一次股票发行	2017 年 12 月 12 日	108,065,048.35	23,128,440.92	是	详见募集资金使用详细情况。	6,716,247.96	已事后补充履行
2017 年第一次股票发行	2017 年 12 月 12 日	108,065,048.35	23,128,440.92	是	详见募集资金使用详细情况。	2,354,422.76	已事后补充履行

募集资金使用详细情况：

截止 2019 年 12 月 31 日，公司本期已使用募集资金 23,128,440.92 元，募集资金余额 416,172.48 元。

本次募集资金使用情况存在募集资金用途变更的情况，具体如下：

1、公司于 2018 年 9 月 3 日召开的第二届董事会第二十九次会议及公司于 2018 年 9 月 18 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，将公司本次发行股票募集资金用途进行变更，将用于“3#锂电池隔膜生产线及配套设施”募投项目建设的资金 12,500,000.00 元变更用途为补充流动资金。

2、公司于 2019 年 3 月 4 日召开的第三届董事会第三次会议及公司于 2019 年 3 月 21 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于追认变更募集资金使用用途的议案》、《关于变更募集资金使用用途的议案》，将公司本次发行股票募集资金用途进行变更。将用途为补充流动资金的募集资金 5,176,083.36 元追认变更为支付融资租赁款，用途为补充流动资金的募集资金 1,540,164.60 元追认变更为

支付银行借款利息。同时将用于“3#锂电池隔膜生产线及配套设施”募投项目建设的资金 2,300,000.00 元变更用途为支付融资租赁款，将募集资金中用于该项目建设的资金 1,550,000.00 元变更用途为支付银行借款利息，将募集资金中用于该项目建设的资金 17,576,073.34 元变更用途为补充流动资金。

3、公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于追认变更募集资金使用用途的议案》，涉及变更募集资金 2,354,422.76 元。公司决定将其中原为截至到 2019 年 12 月 31 日产生的利息收入、理财收益扣除手续费净额的 1,344,802.48 元变更为补充流动资金；将原用途为银行借款利息的 776,487.00 元变更用途为补充流动资金；将原用途为融资租赁款的 68,160.00 元变更为购买 3# 锂电池隔膜生产线及配套设施，将原用途为融资租赁款的 164,973.28 元变更用途为补充流动资金。

本次募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	福建福清汇通农村商业银行股份有限公司	银行	50,000,000.00	2019年2月22日	2020年2月21日	6.08%
2	融资租赁	百圣融鑫（福建）融资租赁有限公司	银行	12,500,000.00	2017年4月16日	2020年3月16日	6.30%
3	抵押借款	福建福清汇通农村商业银行股份有限公司	银行	50,000,000.00	2018年2月22日	2019年2月21日	6.08%
4	保证借款	兴业银行股份有限公司福州闽侯支行	银行	5,000,000.00	2018年9月30日	2019年9月30日	5.22%

合计	-	-	-	117,500,000.00	-	-	-
----	---	---	---	----------------	---	---	---

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李心平	董事长	男	1955 年 10 月	大专	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
刘峥	董事、总经理	男	1975 年 11 月	本科	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
施晓航	董事会秘书	男	1976 年 3 月	中专	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
陈洪隆	董事	男	1960 年 8 月	高中	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
魏弘	董事	男	1988 年 4 月	本科	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	否
陈浩	监事会主席	男	1986 年 1 月	中专	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
连仁志	监事	男	1975 年 11 月	中专	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 19 日	是
宋斯恺	职工监事	男	1995 年 1 月	中专	2019 年 5 月 8 日	2021 年 11 月 19 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

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:

董事长李心平系董事兼总经理刘峥及董事会秘书施晓航之岳父，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
李心平	董事长	53,689,000	0	53,689,000	27.98%	0
刘峥	董事、总经理	21,938,000	0	21,938,000	11.43%	0
施晓航	董事会秘书	20,125,000	0	20,125,000	10.49%	0
陈洪隆	董事	-	-	-	-	-
魏弘	董事	-	-	-	-	-

陈浩	监事会主席	-	-	-	-	-
连仁志	监事	-	-	-	-	-
宋斯恺	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	95,752,000	0	95,752,000	49.90%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
林雄坤	财务总监	离任	-	个人原因
郑明峰	职工监事	离任	-	个人原因
宋斯恺	-	新任	职工监事	员工代表大会补选

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

宋斯恺先生，男，1995 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建省长乐职业中专学校，中专学历。2013 年 2 月至 2014 年 12 月，任长乐市宏辉塑料有限公司文员；2014 年 12 月至 2015 年 2 月待业；2015 年 2 月至 2016 年 12 月，任麻城市鑫鑫精密铸造有限公司地磅员；2016 年 12 月至 2017 年 3 月待业；2017 年 3 月至今任旭成（福建）科技股份有限公司成品仓管。

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	34	30
技术人员	35	21
财务人员	6	4
销售人员	4	2
生产人员	88	54
员工总计	167	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	21	19
专科	31	13
专科以下	113	77
员工总计	167	111

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 3 月 31 到监事连仁志先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，严格进行信息披露，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司不断完善内部管理制度，治理结构日趋完善，治理水平显著提升。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制健全，三会召开符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求。公司股东大会对全体股东的合法权益给予了充分尊重，保证了全体股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》未发生变更。

(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	3	董事会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》、《关于追认变更募集资金使用用途的议案》、《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于<前期会计差错更正>的议案》、《关于<2018 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》、《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》、《关于公司<关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于<2019 年半年度报告>的议案》、《关于公司<关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》等议案。
监事会	3	监事会审议通过《关于变更募集资金使用用途的议案》、《关于追认变更募集资金使用用途的议案》、《关于<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<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》、《关于<前期会计差错更正>的议案》、《关于<2018 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年半年度报告>的议案》等议案。
股东大会	2	股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》、《关于追认变更募集资金使用用途的议案》、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<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<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2018 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》、《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》等议案。

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 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，其在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司设立后，逐步健全和完善了法人治理结构，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及独立面向市场经营的能力，具体情况如下：

（一） 业务独立性

公司拥有完整的业务体系，拥有独立、完整的研发模式、采购模式、销售模式，具有面向市场独立自主的经营能力。公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，公司在业务上完全独立于股东及其他关联方，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司业务独立。

（二） 资产独立性

公司对其拥有的财产均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用公司的资产产权清晰，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产，不存在资产被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立。

（三） 人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

目前公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪金，亦不存在直营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形。公司与员工签订劳动合同，公司员工在公司领薪。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账号或混合纳税的情况，不存在公司资金被控股股东、实际控制人占用的情形；公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的厂房、办公楼、员工宿舍，公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期和持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、

严格管理。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度完善风险控制体系。

综上，公司建立了有效的内部管理制度，以保障公司经营目标的实现、日常运营的正常可持续、资产的安全和财务报告的公允。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，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，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司于 2016 年 4 月 15 日第二届董事会第四次会议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	华兴所（2020）审字 E-012 号
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	陈碧云、陈攀峰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	18 万
审计报告正文：	
<p>审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">华兴所（2020）审字E-012号</p>	
旭成（福建）科技股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了旭成（福建）科技股份有限公司（以下简称旭成公司）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了旭成公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于旭成公司，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。</p>	
<p>三、 其他信息</p>	

旭成公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估旭成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旭成公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督旭成公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就旭成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，以对财务报表发表审计意见。

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。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈碧云
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈攀峰

中国福州市

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,740,138.05	5,005,575.17
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（三）	63,280.00	6,074,054.11
应收账款	五（四）	23,673,951.72	55,903,418.69
应收款项融资	五（五）	2,443,222.66	
预付款项	五（六）	100,221.22	257,545.87
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（七）	1,105,940.20	7,076,458.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	23,214,537.76	22,106,027.42
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（九）	5,157,565.62	22,336,249.37
流动资产合计		58,498,857.23	118,759,329.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十）	208,976,840.44	204,578,848.89
在建工程	五（十一）	10,546,228.27	28,903,941.92

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	16,200,508.84	17,610,008.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	380,206.21	696,574.08
递延所得税资产	五（十四）	15,096,829.19	5,381,418.27
其他非流动资产	五（十五）	22,166,831.49	23,236,652.66
非流动资产合计		273,367,444.44	280,407,444.71
资产总计		331,866,301.67	399,166,773.84
流动负债：			
短期借款	五（十六）	49,834,077.50	54,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十七）	7,191,848.23	7,428,499.26
预收款项	五（十八）	40,529.72	210,840.78
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（十九）	603,581.83	1,567,030.32
应交税费	五（二十）	98,609.06	110,487.04
其他应付款	五（二十一）	5,055,010.61	5,204,865.94
其中：应付利息			82,814.55
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	五（二十二）	1,141,857.53	8,833,168.66
其他流动负债			
流动负债合计		63,965,514.48	78,154,892.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十三）	860,999.92	1,018,999.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		860,999.92	1,018,999.96
负债合计		64,826,514.40	79,173,891.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	191,905,845.00	191,905,845.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	143,011,729.21	143,011,729.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	1,066,447.68	1,066,447.68
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	-68,944,234.62	-15,991,140.01
归属于母公司所有者权益合计		267,039,787.27	319,992,881.88
少数股东权益			
所有者权益合计		267,039,787.27	319,992,881.88
负债和所有者权益总计		331,866,301.67	399,166,773.84

法定代表人：刘峥

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：刘峥

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		18,893,144.12	25,934,148.81
其中：营业收入	五（二十八）	18,893,144.12	25,934,148.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,888,519.81	51,494,888.51
其中：营业成本	五（二十八）	32,257,244.91	31,912,968.08
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（二十九）	1,134,099.53	1,174,472.40
销售费用	五（三十）	1,056,535.51	1,244,201.21
管理费用	五（三十一）	9,636,216.13	10,965,691.32
研发费用	五（三十二）	2,466,742.60	1,736,371.56
财务费用	五（三十三）	4,337,681.13	4,461,183.94
其中：利息费用		4,363,582.06	4,800,709.91
利息收入		47,540.69	376,575.31
加：其他收益	五（三十四）	2,154,488.04	158,000.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	831,388.88	350,136.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-18,480,773.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-687,639.19	-5,349,360.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-48,177,911.17	-30,401,963.10
加：营业外收入	五（三十八）	14,140.00	726,731.00
减：营业外支出	五（三十九）	29,226.21	654,157.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,192,997.38	-30,329,389.67
减：所得税费用	五（四十）	-7,544,084.70	-4,740,220.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,648,912.68	-25,589,169.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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）		-40,648,912.68	-25,589,169.22
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-40,648,912.68	-25,589,169.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-40,648,912.68	-25,589,169.22
(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）		-0.21	-0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	-0.13

法定代表人：刘峥

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：刘峥

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,320,254.99	23,035,148.06

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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）1	2,799,089.57	1,986,469.34
经营活动现金流入小计		23,119,344.56	25,021,617.40
购买商品、接受劳务支付的现金		10,252,859.13	15,994,625.31
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		10,824,007.41	13,061,706.65
支付的各项税费		2,242,913.98	4,339,257.65
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）2	4,933,243.68	29,085,175.14
经营活动现金流出小计		28,253,024.20	62,480,764.75
经营活动产生的现金流量净额		-5,133,679.64	-37,459,147.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		831,388.88	350,136.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,831,388.88	20,350,136.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,652,937.44	32,583,744.17
投资支付的现金			40,000,000.00
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		9,652,937.44	72,583,744.17
投资活动产生的现金流量净额		11,178,451.44	-52,233,607.57
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		49,750,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,750,000.00	59,500,000.00
偿还债务支付的现金		54,750,000.00	72,533,035.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,310,208.92	4,818,388.74
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（四十一）3		50,000.00
筹资活动现金流出小计		58,060,208.92	77,401,424.57
筹资活动产生的现金流量净额		-8,310,208.92	-17,901,424.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,265,437.12	-107,594,179.49
加：期初现金及现金等价物余额		5,005,575.17	112,599,754.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,740,138.05	5,005,575.17

法定代表人：刘峥

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：刘峥

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	191,905,845.00				143,011,729.21				1,066,447.68		-15,991,140.01		319,992,881.88
加：会计政策变更	0				0			0			-12,304,181.93		-12,304,181.93
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	191,905,845.00				143,011,729.21				1,066,447.68		-28,295,321.94		307,688,699.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-40,648,912.68		-40,648,912.68
（一）综合收益总额											-40,648,912.68		-40,648,912.68
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
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	191,905,845.00				143,011,729.21					1,066,447.68		-68,944,234.62	267,039,787.27

项目	2018 年											少数	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益
一、上年期末余额	191,905,845.00				143,058,899.02				1,156,192.40		10,405,731.68	346,526,668.10
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正									-89,744.72		-807,702.47	-897,447.19
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	191,905,845.00				143,058,899.02				1,066,447.68		9,598,029.21	345,629,220.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-47,169.81						-25,589,169.22	-25,636,339.03
（一）综合收益总额											-25,589,169.22	-25,589,169.22
（二）所有者投入和减少资本					-47,169.81							-47,169.81
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					-47,169.81							-47,169.81
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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	191,905,845.00				143,011,729.21				1,066,447.68		-15,991,140.01		319,992,881.88

法定代表人：刘峥

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：刘峥

旭成（福建）科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1、公司简介

旭成（福建）科技股份有限公司（以下简称旭成科技或公司），成立于 2011 年 11 月 22 日。成立时公司的发起人为 2 人，注册资本为 10,000 万元，公司《营业执照》统一社会信用代码为：91350000585343489U。公司法定代表人：刘峥，企业住所：福清市阳下镇溪头工业村 3 幢一层 A 区。

经营范围：工业塑料薄膜研究、制造、销售；计算机软件研究、开发、销售；对外贸易（依法必须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限：长期。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本 191,905,845.00 元。

2、历史沿革

公司成立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	7,000	70	1,400	14
刘峥	3,000	30	600	6
合计	10,000	100	2,000	20

（1）2012 年 6 月 28 日，第一次增加实收资本。

2012 年 6 月 25 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意增加公司实收资本，并修订公司章程。公司的实收资本由 2,000 万元增加至 2,800 万元，本次增加的实收资本 800 万元，其中股东李心平增加实收资本 560 万元，股东刘峥增加实收资本 240 万元。

2012 年 6 月 27 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为

(2012) 鑫融 NYZ 字第 070 号的《验资报告》，经其审验，截至 2012 年 6 月 27 日止，旭成科技收到股东第二期出资 800 万元，其中股东李心平增加实收资本 560 万元，股东刘峥增加实收资本 240 万元，均为货币出资。

2012 年 6 月 28 日，福建省工商局就上述事宜办理了工变更登记手续。

此次实收资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	7,000	70	1,960	19.60
刘峥	3,000	30	840	8.40
合计	10,000	100	2,800	28.00

(2) 2012 年 9 月 11 日，第二次增加实收资本

2012 年 9 月 5 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意增加公司实收资本，并修订公司章程。公司的实收资本由 2,800 万元增加至 4,000 万元，本次增加的实收资本 1,200 万元，其中股东李心平增加实收资本 840 万元，股东刘峥增加实收资本 360 万元。

2012 年 9 月 7 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2012) 鑫融 NYZ 字第 115 号的《验资报告》，经其审验，截至 2012 年 9 月 6 日止，旭成科技收到股东第三期出资 1,200 万元，其中股东李心平增加实收资本 840 万元，股东刘峥增加实收资本 360 万元，均为货币出资。2012 年 9 月 11 日，福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次实收资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	7,000	70	2,800	28.00
刘峥	3,000	30	1,200	12.00
合计	10,000	100	4,000	40.00

(3) 2012 年 12 月 17 日，第三次增加实收资本

2012 年 12 月 12 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意增加公司实收资本，并修订公司章程。公司的实收资本由 4,000 万元增加至 4,500 万元，

本次增加的实收资本 500 万元，其中股东刘峥增加实收资本 500 万元。2012 年 12 月 14 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为（2012）鑫融 NYZ 字第 172 号的《验资报告》，经其审验，截至 2012 年 12 月 14 日止，旭成科技收到股东第四期出资 500 万元，全部由股东刘峥出资，均为货币出资。

2012 年 12 月 17 日，福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次实收资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	7,000	70	2,800	28
刘峥	3,000	30	1,700	17
合计	10,000	100	4,500	45

（4）2012 年 12 月 26 日，第四次增加实收资本

2012 年 12 月 22 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意增加公司实收资本，并修订公司章程。公司的实收资本由 4,500 万元增加至 6,500 万元，本次增加的实收资本 2,000 万元，其中股东李心平增加实收资本 2,000 万元。2012 年 12 月 25 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为（2012）鑫融 NYZ 字第 181 号的《验资报告》，经其审验，截至 2012 年 12 月 25 日止，旭成科技收到股东第五期出资 2,000 万元，全部由股东李心平出资，均为货币出资。

2012 年 12 月 26 日，福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次实收资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	7,000	70	4,800	48
刘峥	3,000	30	1,700	17
合计	10,000	100	6,500	65

（5）2013 年 1 月 5 日，第五次增加实收资本

2013 年 1 月 3 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意增加公司实收资本，并修订公司章程。公司的实收资本由 6,500 万元增加至 9,300 万元，本次增加的实收资本 2,800 万元，其中股东李心平增加实收资本 1,500 万元，股东

刘峥增加实收资本 1,300 万元。

2013 年 1 月 4 日,福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2013)鑫融 NYZ 字第 003 号的《验资报告》,经其审验,截至 2013 年 1 月 4 日止,旭成科技收到股东第六期出资 2,800 万元,其中股东李心平增加实收资本 1,500 万元,股东刘峥增加实收资本 1,300 万元,均为货币出资。

2013 年 1 月 5 日,福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次实收资本变更后,旭成科技的股权结构如下:

股东姓名	认缴额(万元)	占注册资本的比例(%)	实缴额(万元)	占注册资本的比例(%)
李心平	7,000	70	6,300	63
刘峥	3,000	30	3,000	30
合计	10,000	100	9,300	93

(6) 2013 年 2 月 4 日,第六次增加实收资本

2013 年 1 月 30 日,旭成科技召开股东大会,与会股东一致同意增加公司实收资本,并修订公司章程。公司的实收资本由 9,300 万元增加至 10,000 万元,本次增加的实收资本 700 万元,其中股东李心平增加实收资本 700 万元。2013 年 2 月 1 日,福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2013)鑫融 NYZ 字第 026 号的《验资报告》,经其审验,截至 2013 年 2 月 1 日止,旭成科技收到股东第七期出资 700 万元,全部由股东李心平出资,均为货币出资。

2013 年 2 月 4 日,福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次实收资本变更后,旭成科技的股权结构如下:

股东姓名	认缴额(万元)	占注册资本的比例(%)	实缴额(万元)	占注册资本的比例(%)
李心平	7,000	70	7,000	70
刘峥	3,000	30	3,000	30
合计	10,000	100	10,000	100

(7) 2013 年 3 月 8 日,第一次增加注册资本

2013 年 3 月 6 日,旭成科技召开股东大会,与会股东一致同意将公司的注册资本由 10,000 万元增加至 11,200 万元,并修订公司章程。本次增加的注册资

本 1,200 万元，其中股东李心平增加注册资本 840 万元，股东刘峥增加注册资本 360 万元。

2013 年 3 月 7 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2013)鑫融 NYZ 字第 042 号的《验资报告》，经其审验，截至 2013 年 3 月 7 日止，旭成科技收到股东新增的注册资本 1,200 万元，其中李心平增加出资 840 万元，刘峥增加出资 360 万元，均为货币出资。

2013 年 3 月 8 日，福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次注册资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例(%)	实缴额（万元）	占注册资本的比例(%)
李心平	7,840	70	7,840	70
刘峥	3,360	30	3,360	30
合计	11,200	100	11,200	100

(8) 2013 年 3 月 27 日，第二次增加注册资本

2013 年 3 月 22 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意将公司的注册资本由 11,200 万元增加至 13,000 万元，并修订公司章程。本次增加的注册资本 1,800 万元，各股东均以货币方式出资；其中股东李心平增加注册资本 1,260 万元，股东刘峥增加注册资本 540 万元。

2013 年 3 月 25 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2013)鑫融 NYZ 字第 051 号的《验资报告》，经其审验，截至 2013 年 3 月 25 日止，旭成科技收到股东新增注册资本 1,800 万元，其中李心平增加出资 1,260 万元，刘峥增加出资 540 万元，均为货币出资。

2013 年 3 月 27 日，福建省工商局就上述事宜办理了工商变更登记手续。

此次注册资本变更后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例(%)	实缴额（万元）	占注册资本的比例(%)
李心平	9,100	70	9,100	70
刘峥	3,900	30	3,900	30

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
合计	13,000	100	13,000	100

(9) 2015 年 7 月 16 日，第一次股权转让

2015 年 6 月 20 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意股东李心平、刘峥分别将其持有公司 17.5% 的股权共计 2,275 万股的股份、7.5% 的股权共计 975 万股的股份，以 2,275 万元、975 万元转让给施晓航、李道远、福清市洪利股权投资合伙企业（普通合伙）（以下简称洪利投资）。同日，李心平、刘峥与施晓航、李道远、洪利投资签订了《股份转让协议》，约定李心平、刘峥分别将其持有公司 17.5% 的股权共计 2,275 万股的股份、7.5% 的股权共计 975 万股的股份，以 2,275 万元、975 万元转让给施晓航、李道远、洪利投资，其中施晓航受让 1,950 万股，李道远受让 182 万股，洪利投资受让 1,118 万股。

2015 年 7 月 16 日，福建省工商局就上述事宜办理了变更登记手续。

此次股权转让后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	6,825	52.20	6,825	52.20
刘峥	2,925	22.50	2,925	22.50
施晓航	1,950	15.00	1,950	15.00
洪利投资	1,118	8.60	1,118	8.60
李道远	182	1.40	182	1.40
合计	13,000	100.00	13,000	100.00

(10) 2015 年 7 月 31 日，第三次增加注册资本

2015 年 7 月 10 日，旭成科技与福建子畅股权投资中心（有限合伙）（以下简称子畅投资）签订《增资协议书》，约定子畅投资向旭成科技投资 2,744 万元，其中 980 万元作为新增注册资本，1,764 万元转为资本公积。

2015 年 7 月 18 日，旭成科技召开股东大会，与会股东一致同意公司的注册资本增加至 13,980 万元，此次增加的注册资本 980 万元，全部由子畅投资出资。

2015 年 8 月 20 日，福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司出具编号为(2015)鑫融 NYZ 字第 021 号的《验资报告》，经其审验，截至 2015 年 7 月 13 日止，公

司收到股东新增的注册资本 980 万元，均为货币出资。

2015 年 7 月 31 日，福建省工商局就上述事宜办理了变更登记手续。

此次增资后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	6,825	48.82	6,825	48.82
刘峥	2,925	20.92	2,925	20.92
施晓航	1,950	13.95	1,950	13.95
洪利投资	1,118	8.00	1,118	8.00
子畅投资	980	7.01	980	7.01
李道远	182	1.30	182	1.30
合计	13,980	100.00	13,980	100.00

(11) 2016 年 12 月 12 日，第四次增加注册资本

2016 年 8 月 9 日，旭成科技召开股东大会，审议《关于公司股票发行及发行方案的议案》，议案内容公司拟发行不超过 2,060 万股股票（含本数），价格为 3.43 元/股，募集资金不超过 7,065.8 万元（含本数），股本溢价金额计入资本公积。由长江证券股份有限公司（以下简称长江证券）、广发证券有限公司（以下简称广发证券）、兴业证券股份有限公司（以下简称兴业证券）等 7 位股东法人及林育蔚等 6 位个人股东于 2016 年 9 月 8 日前一次缴足。

2016 年 9 月 28 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中审亚太验字（2016）020942 号的《验资报告》，经其审验，截至 2016 年 09 月 26 日止，公司本次定向发行实际已发行 2,060 万股，募集资金总额为人民币 7,065.80 万元，其中新增注册资本人民币 2,060 万元，股本人民币 2,060 万元，增加资本公积人民币 5,005.8 万元。

此次增资后，旭成科技的股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
李心平	6,825.00	42.55	6,825.00	42.55
刘峥	2,925.00	18.24	2,925.00	18.24

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）	实缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
施晓航	1,950.00	12.16	1,950.00	12.16
李道远	182.00	1.13	182.00	1.13
洪利投资	1,118.00	6.97	1,118.00	6.97
子畅投资	980.00	6.11	980.00	6.11
三明恒景资产投资管理有限公司	130.00	0.81	130.00	0.81
北京恒晖资本管理有限公司	330.00	2.06	330.00	2.06
红塔红土-红云小牛1号-新三板系列特定资产管理计划	300.00	1.87	300.00	1.87
杨丽华	1.00	0.01	1.00	0.01
长江证券	100.00	0.62	100.00	0.62
林育蔚	35.00	0.22	35.00	0.22
张晓利	50.00	0.31	50.00	0.31
吴建平	200.00	1.25	200.00	1.25
平潭雄鹰创业投资合伙企业（有限合伙）	624.00	3.89	624.00	3.89
广发证券	145.00	0.9	145.00	0.9
林祥光	15.00	0.09	15.00	0.09
吴晓岚	30.00	0.19	30.00	0.19
兴业证券	100.00	0.62	100.00	0.62
合计	16,040.00	100.00	16,040.00	100.00

（12）2017 年 11 月 09 日，第五次增加注册资本

2017 年 9 月 20 日，公司召开股东大会，审议《关于〈旭成（福建）科技股份有限公司有限股票发行方案〉的议案》，议案内容公司拟发行不超过 3,200.00 万股股票（含本数），价格为 3.43 元/股，募集资金不超过 10,976.00 万元（含本数），股本溢价金额计入资本公积。由福建省六一八产业股权投资合伙企业（有限合伙）1 位股东法人及吴建平、廖小群、朱平东等 3 位个人股东于 2017 年 10 月 31 日前一次缴足。

2017 年 11 月 9 日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为闽华兴所（2017）验字 E-001 号的《验资报告》，经其审验，截至 2017 年 10 月

31 日止，公司本次定向发行实际已发行 3,150.58 万股，募集资金总额为人民币 10,806.50 万元，其中新增注册资本人民币 3,150.58 万元，股本人民币 3,150.58 万元，增加资本公积人民币 7,655.92 万元。

本次增资后，公司总股本变更为 19,190.58 万元。

公司 2019 年年度财务报告于 2020 年 4 月 27 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（六）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（七）金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所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。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 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的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会

计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

3、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1） 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2） 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用

减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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资产，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资产，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。

（2）已发生减值的金融资产

本公司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：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独

识别的事件所致。

（3） 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4） 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5） 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6） 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8、衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

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

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。

公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

（八）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

公司的应收票据均为银行承兑汇票，由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。

（九）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账

款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他款项组合	特殊业务的应收款项

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失，应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	10.00
1—2 年（含 2 年）	30.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3—4 年（含 4 年）	100.00
4—5 年（含 5 年）	100.00
5年以上	100.00

（十）应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（七）项金融工具中划分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相关处理。

（十一）其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

组合	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收押金、保证金
其他应收款组合 4	应收其他经营性往来款项

（十二）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等。公司存货分为原材料、委托加工物资、库存商品、低值易耗品、发出商品、包装物等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

（十三）持有待售资产

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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。

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

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，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	25	10	3.50
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
电子设备、器具及家具	3-10	5	9.50-31.60
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十五) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

2、内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。（结合公司内部研究开发项目特点，披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准）

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（十八）研究开发支出

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。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

（二十一）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、辞退福利

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；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。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）收入

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。

公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

公司销售产品主要为锂电池隔膜，以产品发出已经发出并经客户验收时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1、 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十六）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十七）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2、 会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	详见其他说明（1）
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	详见其他说明（2）

2、 会计政策变更的内容和原因	备注
<p>(1) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕8 号）（以下简称“财会〔2019〕8 号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》。</p> <p>(2) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕9 号）（以下简称“财会〔2019〕9 号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的《企业会计准则第 9 号——债务重组》。</p> <p>(3) 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称“财会〔2019〕16 号”），要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和财会〔2019〕16 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表均按财会〔2019〕16 号的规定编制执行。</p>	

其他说明：

(1) 财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下统称新金融工具准则）。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A. 新金融工具准则要求公司应根据所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。

B. 新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

(2) 本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整，具体如下：

项目	调整前	调整后
应收票据及应收账款	61,977,472.80	
应收票据		6,074,054.11
应收账款		55,903,418.69
应付票据及应付账款	7,428,499.26	
应付票据		
应付账款		7,428,499.26

2、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

资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,005,575.17	5,005,575.17	
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
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	6,074,054.11	248,996.00	-5,825,058.11
应收账款	55,903,418.69	41,427,910.54	-14,475,508.15
应收款项融资		5,825,058.11	5,825,058.11
预付款项	257,545.87	257,545.87	
其他应收款	7,076,458.50	7,076,458.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	22,106,027.42	22,106,027.42	
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	22,336,249.37	2,336,249.37	-20,000,000.00
流动资产合计	118,759,329.13	104,283,820.98	-14,475,508.15
非流动资产：			
债权投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	204,578,848.89	204,578,848.89	
在建工程	28,903,941.92	28,903,941.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,610,008.89	17,610,008.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	696,574.08	696,574.08	
递延所得税资产	5,381,418.27	7,552,744.49	2,171,326.22
其他非流动资产	23,236,652.66	23,236,652.66	
非流动资产合计	280,407,444.71	282,578,770.93	2,171,326.22
资产总计	399,166,773.84	401,338,100.06	2,171,326.22
流动负债：			
短期借款	54,800,000.00	54,882,814.55	82,814.55
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,428,499.26	7,428,499.26	
预收款项	210,840.78	210,840.78	
合同负债			
应付职工薪酬	1,567,030.32	1,567,030.32	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应交税费	110,487.04	110,487.04	
其他应付款	5,204,865.94	5,122,051.39	-82,814.55
其中：应付利息	82,814.55		-82,814.55
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,833,168.66	8,833,168.66	
其他流动负债			
流动负债合计	78,154,892.00	78,154,892.00	
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	1,018,999.96	1,018,999.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,018,999.96	1,018,999.96	
负债合计	79,173,891.96	79,173,891.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	191,905,845.00	191,905,845.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	143,011,729.21	143,011,729.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
盈余公积	1,066,447.68	1,066,447.68	
一般风险准备			
未分配利润	-15,991,140.01	-28,295,321.94	-12,304,181.93
所有者权益（或股东权益）合计	319,992,881.88	307,688,699.95	-12,304,181.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	399,166,773.84	386,862,591.91	-12,304,181.93

3、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数	说明
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00	执行新金融工具准则，银行理财产品按公允价值计量，重分类计入交易性金融资产
应收票据	6,074,054.11	248,996.00	-5,825,058.11	执行新金融工具准则，根据应收票据管理模式，将该部分应收票据重分类计入应收款项融资
应收账款	55,903,418.69	41,427,910.54	-14,475,508.15	执行新金融工具准则，调整应收账款坏账准备计提数
应收款项融资		5,825,058.11	5,825,058.11	执行新金融工具准则，根据应收票据管理模式，将该部分应收票据重分类计入应收款项融资
其他流动资产	20,000,000.00		-20,000,000.00	执行新金融工具准则，银行理财产品按公允价值计量，重分类计入交易性金融资产
递延所得税资产	5,381,418.27	7,552,744.49	2,171,326.22	执行新金融工具准则，调整坏账准备计提金额对应确认递延所得税资产
短期借款	54,800,000.00	54,882,814.55	82,814.55	执行新金融工具准则，应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息
其他应付款（其中：应付利息）	82,814.55		-82,814.55	执行新金融工具准则，调整应付利息
未分配利润	-15,991,140.01	-28,295,321.94	-12,304,181.93	执行新金融工具准则，对未分配利润影响数

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

所得税税收优惠政策

公司于 2018 年 11 月 30 日取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书号 GR201835000537); 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,在有效认定期(2018 年至 2020 年)内按 15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”指 2019 年 1 月 1 日。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,313.46	41,779.04
银行存款	2,735,824.59	4,963,796.13
其他货币资金		
合计	2,740,138.05	5,005,575.17
其中:存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00
其中:银行理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

（三）应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	63,280.00	248,996.00
合计	63,280.00	248,996.00

（四）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,990,134.83
1—2 年（含 2 年）	5,419,062.92
2—3 年（含 3 年）	28,727,302.04
3—4 年（含 4 年）	19,042,574.32
4—5 年（含 5 年）	1,420,508.48
5 年以上	
小计	64,599,582.59
减：坏账准备	40,925,630.87
合计	23,673,951.72

2、应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,355,926.56	39.25	20,284,741.25	80.00	5,071,185.31					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,243,656.03	60.75	20,640,889.62	52.60	18,602,766.41	63,263,524.78	100.00	21,835,614.24	34.52	41,427,910.54
其中：账龄组合	39,243,656.03	60.75	20,640,889.62	52.60	18,602,766.41	63,263,524.78	100.00	21,835,614.24	34.52	41,427,910.54
关联方组合										
合计	64,599,582.59	100.00	40,925,630.87	63.35	23,673,951.72	63,263,524.78	100.00	21,835,614.24	34.52	41,427,910.54

组合计提项目：

按单项计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中天锂电新材料有 限公司	25,355,926.56	20,284,741.25	80.00	回收困难

账龄组合

账龄结构	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,990,134.83	999,013.48	10.00	10,376,758.74	1,037,675.87	10.00
1~2 年	5,419,062.92	1,625,718.88	30.00	31,778,494.44	9,533,548.33	30.00

账龄结构	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2~3 年	11,636,602.04	5,818,301.02	50.00	19,687,763.12	9,843,881.56	50.00
3~4 年	10,777,347.76	10,777,347.76	100.00	1,420,508.48	1,420,508.48	100.00
4~5 年	1,420,508.48	1,420,508.48	100.00			
5 年以上	-					
合计	39,243,656.03	20,640,889.62	52.60	63,263,524.78	21,835,614.24	34.52

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
单项计提		20,284,741.25				20,284,741.25
账龄组合	21,835,614.24	-1,194,724.62				20,640,889.62
合计	21,835,614.24	19,090,016.63				40,925,630.87

4、本期无实际核销的应收账款。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市中天锂电新材料有限公司	25,355,926.56	39.25	20,284,741.25
深圳市金佰诗科技有限公司	8,492,405.63	13.15	8,079,742.86
深圳市恒源盛科技有限公司	5,372,100.00	8.32	2,686,050.00
深圳市源诚辉电子有限公司	4,026,138.50	6.23	2,653,269.25
深圳市海盈科技股份有限公司东莞分公司	3,477,121.26	5.38	610,247.93
合计	46,723,691.95	72.33	34,314,051.29

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,443,222.66	5,825,058.11
合计	2,443,222.66	5,825,058.11

注：期末银行承兑汇票2,443,222.66元，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	84,457.22	84.27	257,420.37	99.95
1-2 年	15,764.00	15.73	125.50	0.05
2-3 年				
3 年以上				
合计	100,221.22	100.00	257,545.87	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款合计数的比例 (%)	款项性质
国网福建福清市供电有限公司	44,906.92	44.81	电费
陈雄（平潭租金）	30,000.00	29.93	办公场所租金
中石化森美(福建)石油有限公司福州分公司	14,528.30	14.50	油费
福清市卓越大酒店有限公司	5,000.00	4.99	定金
深圳市格斯实业有限公司	4,900.00	4.89	五金配件款
合计	99,335.22	99.12	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,105,940.20	7,076,458.50
合计	1,105,940.20	7,076,458.50

其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	141,955.60
1—2年（含2年）	
2—3年（含3年）	1,142,016.68
3—4年（含4年）	
4—5年（含5年）	1,841.00
5年以上	49,813.68
小计	1,335,626.96
减：坏账准备	229,686.76
合计	1,105,940.20

2、按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,230,874.68	7,814,491.00
土地出让金退款		51,084.00
其他往来款	54,938.60	
暂估应收税金款	49,813.68	49,813.68
合计	1,335,626.96	7,915,388.68

3、坏账准备计提情况

第一阶段	第二阶段	第三阶段	
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)	
838,930.18			

	609,243.42			
	229,686.76			

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他款项	838,930.18		609,243.42			229,686.76
合计	838,930.18		609,243.42			229,686.76

5、本期无实际核销的其他应收款。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	欠款性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
百圣融鑫（福建） 融资租赁有限公司	保证金	1,141,866.68	2-3 年	85.49	171,302.50
江苏双登富朗特新 能源有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	3.74	2,500.00
美轲（淮安）化学 有限公司	质保金	49,813.68	5 年以内	3.73	49,813.68
星恒电源股份有限 公司	质保金	30,000.00	1 年以内	2.25	1,500.00
社保个人承担	代扣代缴社保	18,385.50	1 年以内	1.38	919.28
合计		1,290,065.86		96.59	226,035.46

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,181,927.12		3,181,927.12	4,771,133.11		4,771,133.11
包装物						
库存商品	22,574,587.01	2,541,976.37	20,032,610.64	19,189,231.49	1,854,337.18	17,334,894.31
发出商品						
委托加工物资						
合计	25,756,514.13	2,541,976.37	23,214,537.76	23,960,364.60	1,854,337.18	22,106,027.42

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,854,337.18	687,639.19				2,541,976.37
合计	1,854,337.18	687,639.19				2,541,976.37

(九) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	4,989,803.83	1,860,898.08
待认证进项税额	12,681.02	320,270.52
2017 年以前年度损益调整确认所得税影响	155,080.77	155,080.77
合计	5,157,565.62	2,336,249.37

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	208,976,840.44	204,578,848.89
固定资产清理		
合计	208,976,840.44	204,578,848.89

固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	114,448,478.46	129,616,256.56	2,406,769.72	3,043,511.93	249,515,016.67

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
2. 本期增加金额		19,524,306.57	9,094.79		19,533,401.36
(1) 购置		54,051.73	9,094.79		63,146.52
(2) 在建工程转入		19,470,254.84			19,470,254.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			4,443.59		4,443.59
(1) 处置或报废			4,443.59		4,443.59
4. 期末余额	114,448,478.46	149,140,563.13	2,411,420.92	3,043,511.93	269,043,974.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,225,117.84	25,314,772.87	1,167,333.48	2,228,943.59	44,936,167.78
2. 本期增加金额	4,146,660.48	10,230,019.68	376,039.29	379,372.53	15,132,091.98
(1) 计提	4,146,660.48	10,230,019.68	376,039.29	379,372.53	15,132,091.98
3. 本期减少金额			1,125.76		1125.76
(1) 处置或报废			1,125.76		1125.76
4. 期末余额	20,371,778.32	35,544,792.55	1,542,247.01	2,608,316.12	60,067,134.00
三、账面价值					
1. 期末账面价值	94,076,700.14	113,595,770.58	869,173.91	435,195.81	208,976,840.44
2. 期初账面价值	98,223,360.62	104,301,483.69	1,239,436.24	814,568.34	204,578,848.89

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	期初账面原值	本期增加	本期减少	期末账面原值
机器设备	20,085,754.45	2,210,811.40	15,148,512.82	7,148,053.03
合计	20,085,754.45	2,210,811.40	15,148,512.82	7,148,053.03

说明：2017 年 12 月融资租赁的机器设备账面原值为 28,225,989.21 元，其中第一次融资租赁机器设备账面原值为 15,148,512.82 元，第二次融资租赁机器设备账面原值为 13,077,476.39 元。2018 年 6 月对第二次融资租赁标的设备进行变更，变更后的融资租赁机器设备账面原值为 23,355,122.28 元，二台涂布机设备（在建

工程-涂布机账面余额 3,269,367.83), 因安装问题, 未验收完成, 未计入固定资产。
2019 年一台涂布机设备竣工验收转固, 融资租赁机器设备账面原值增加 2,210,811.40 元。2019 年 8 月第一次融资租赁机器设备到期, 融资租赁机器设备账面原值减少 15,148,512.82 元。

3、期末无持有待售的固定资产情况。

4、期末固定资产不存在减值情形, 故未计提固定资产减值准备。

5、公司资产抵押情况详见本附注五、（四十三）所有权或使用权受到限制的资产。

（十一）在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,546,228.27	28,903,941.92
工程物资		
合计	10,546,228.27	28,903,941.92

在建工程

1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第三期生产线	10,079,247.14		10,079,247.14	28,670,451.35		28,670,451.35
项目环评	466,981.13		466,981.13	233,490.57		233,490.57
合计	10,546,228.27		10,546,228.27	28,903,941.92		28,903,941.92

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

第三期 生产线	90,600,000.00	28,670,451.35	1,054,745.60	19,645,949.81		10,079,247.14	32.81%	32.81%				定增 款
合计	90,600,000.00	28,670,451.35	1,054,745.60	19,645,949.81		10,079,247.14	32.81%	32.81%				

（十二）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	财务软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,176,732.47	8,710,668.97	42,181.19	22,929,582.63
2. 本期增加金额		24,827.58		24,827.58
(1) 购置		24,827.58		24,827.58
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	14,176,732.47	8,735,496.55	42,181.19	22,954,410.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,752,615.49	3,547,273.72	19,684.53	5,319,573.74
2. 本期增加金额	283,534.68	1,147,067.91	3,725.04	1,434,327.63
(1) 计提	283,534.68	1,147,067.91	3,725.04	1,434,327.63
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	2,036,150.17	4,694,341.63	23,409.57	6,753,901.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	财务软件	合计
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,140,582.30	4,041,154.92	18,771.62	16,200,508.84
2. 期初账面价值	12,424,116.98	5,163,395.25	22,496.66	17,610,008.89

2、期末无形资产抵押情况详见附注五、（四十三）所有权或使用权受到限制的资产。

3、土地使用权说明

权属证书证号	土地类型	坐落	面积 (m ²)	终止日期	使用类型	他项权利
融阳下国用（2014）第 A0260 号	工业	洪宽工业村	29,471.8	2062/8/18	出让	抵押
融阳下国用（2014）第 B0218 号	工业	洪宽工业村	32,724	2062/8/18	出让	抵押

（十三）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	215,436.47		215,436.47		
地面硬化	32,800.00		9,600.00		23,200.00
腾讯企业邮箱	41,059.85		8,495.16		32,564.69
新建设备仓库	140,609.14		28,598.52		112,010.62
2#宿舍楼 5 层装修	73,566.92		14,962.80		58,604.12
车间新办公室	193,101.70		39,274.92		153,826.78
合计	696,574.08		316,367.87		380,206.21

（十四）递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	40,925,630.87	6,138,844.63	21,835,614.27	3,275,342.14
其他应收款坏账准备	229,686.76	34,453.01	838,930.19	125,839.53
存货跌价准备	2,541,976.37	381,296.45	1,854,337.18	278,150.58
可弥补亏损	56,948,233.98	8,542,235.10	25,822,748.33	3,873,412.24
合计	100,645,527.98	15,096,829.19	50,351,629.97	7,552,744.49

（十五）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	22,166,831.49	23,236,652.66
合计	22,166,831.49	23,236,652.66

（十六）短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,750,000.00	49,800,000.00
保证借款		5,000,000.00
应付利息	84,077.50	82,814.55
合计	49,834,077.50	54,882,814.55

注：抵押借款余额人民币 4,975 万元，系向福清汇通农商银行阳下支行的借款。用公司融阳下国用（2014）第 A0260 号、（2014）第 B0218 号土地使用权及融房权证 R 字第 1512667 号地面房屋建筑作为抵押物，同时由公司股东李心平、施晓航、李道远、刘峥、福建子畅股权投资中心（有限合伙）、福清市洪利股权投资合伙企业（普通合伙）提供连带责任保证担保。

（十七）应付账款

1、 应付账款列示

2、 项目	期末余额	期初余额
货款	2,280,175.39	1,866,105.06
工程款	66,500.00	150,950.00
设备款	560,612.00	1,280,523.74
专利款	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	284,560.84	130,920.46
合计	7,191,848.23	7,428,499.26

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中科院广州化学有限公司	4,000,000.00	专利款
广州市捷屹贸易有限公司	1,006,365.14	设备质保金
汕头市欧格包装机械有限公司	146,000.00	设备质保金
合计	5,152,365.14	

(十八) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	40,529.72	210,840.78
合计	40,529.72	210,840.78

注：期末余额无账龄超过1年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,567,030.32	10,015,521.32	10,978,969.81	603,581.83
二、离职后福利-设定提存计划		527,520.00	527,520.00	
合计	1,567,030.32	10,543,041.32	11,506,489.81	603,581.83

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,567,030.32	9,396,764.94	10,360,213.43	603,581.83
2. 社会保险费	0	525,476.38	525,476.38	
其中：医疗保险费		474,052.02	474,052.02	
工伤保险费		16,263.92	16,263.92	
生育保险费		35,160.44	35,160.44	
3. 住房公积金		93,280.00	93,280.00	
4. 工会经费和职工教育经费				
5. 其他				
合计	1,567,030.32	10,015,521.32	10,978,969.81	603,581.83

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		512,232.00	512,232.00	
2. 失业保险费		15,288.00	15,288.00	
合计		527,520.00	527,520.00	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
城镇土地使用税	12,439.16	15,548.95
房产税	76,572.03	76,572.03
个人所得税	2,409.47	6,459.85
印花税	4,685.39	9,403.20
江海堤防工程维护费	2,503.01	2,503.01
合计	98,609.06	110,487.04

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,055,010.61	5,122,051.39
合计	5,055,010.61	5,122,051.39

其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	5,040,008.96	5,040,008.96
其他	15,001.65	82,042.43
合计	5,055,010.61	5,122,051.39

2、账龄超过1年的重要其他应付款款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李心平	3,500,000.00	待支付
刘峥	940,496.96	待支付
施晓航	599,512.00	待支付
合计	5,040,008.96	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,141,857.53	8,833,168.66
合计	1,141,857.53	8,833,168.66

注：一年内到期的长期应付款为应付融资租赁款。

(二十三) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,018,999.96		158,000.04	860,999.92	
合计	1,018,999.96		158,000.04	860,999.92	

涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
福清市经信局 2015 年技术中心补助资金	522,000.00		87,000.00		435,000.00	资产相关
福清市经信局 2016 企技术改造专项资金	496,999.96		71,000.04		425,999.92	资产相关
合计	1,018,999.96		158,000.04		860,999.92	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,905,845.00						191,905,845.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	143,011,729.21			143,011,729.21
合计	143,011,729.21			143,011,729.21

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,066,447.68			1,066,447.68
合计	1,066,447.68			1,066,447.68

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-15,991,140.01	10,405,731.68
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-12,304,181.93	-807,702.47
调整后期初未分配利润	-28,295,321.94	9,598,029.21
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-40,648,912.68	-25,589,169.22
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-68,944,234.62	-15,991,140.01

(二十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,048,104.20	32,257,244.91	25,399,360.85	31,912,968.08
其他业务	845,039.92		534,787.96	
合计	18,893,144.12	32,257,244.91	25,934,148.81	31,912,968.08

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	149,269.92	186,587.40
印花税	12,476.69	24,745.75
房产税	918,864.36	918,864.29
车船税	4,384.56	3,724.56
残疾人就业保障金	49,104.00	40,550.40
合计	1,134,099.53	1,174,472.40

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	282,173.33	209,468.89
差旅费	77,814.26	213,047.41
办公费	5,222.25	4,843.25
运输费	524,479.61	494,117.70
广告费和业务宣传费	0.00	26,415.09
展览费	0.00	60,013.28
业务招待费	103,020.00	209,807.35
其他	63,826.06	26,488.24
合计	1,056,535.51	1,244,201.21

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,619,489.99	3,731,502.14
折旧费	2,516,254.75	2,545,488.82
摊销费	1,746,175.22	1,807,855.34
办公费	171,429.90	258,444.03
汽车费	171,056.81	243,893.30
业务招待费	236,275.66	345,324.14
差旅费	101,663.41	180,615.24
其他	378,032.51	207,778.08
中介机构及咨询费	1,048,097.37	611,314.65
福利费	647,740.51	1,033,475.58
合计	9,636,216.13	10,965,691.32

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,012,986.65	621,023.49
折旧	791,485.11	387,814.52
材料	287,145.25	341,861.62
电费	223,189.64	116,669.55
其他	31,438.49	21,926.96
社保	120,497.46	77,131.31
研发费用资本化摊销		169,944.11
合计	2,466,742.60	1,736,371.56

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,261,481.87	4,800,709.91
减：利息收入	47,540.69	376,575.31
汇兑损益	2,264.34	22,070.35
其他	1,121,475.61	14,978.99
合计	4,337,681.13	4,461,183.94

(三十四) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	2,154,488.04	158,000.04

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	2,154,488.04	158,000.04

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		350,136.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益	831,388.88	
合计	831,388.88	350,136.60

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-18,480,773.21	
合计	-18,480,773.21	

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-3,527,476.90
存货跌价损失	-687,639.19	-1,821,883.14
合计	-687,639.19	-5,349,360.04

(三十八) 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		726,731.00	
其他	14,140.00		14,140.00
合计	14,140.00	726,731.00	14,140.00

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
处置非流动资产损失			
其中：固定资产处置损失			
非常损失			
罚没支出	130.61	637,257.57	130.61
捐赠支出	23,000.00	12,000.00	23,000.00
其他	6,095.60	4,900.00	6,095.60
合计	29,226.21	654,157.57	29,226.21

(四十) 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
当期所得税费用		-64,404.19
递延所得税费用	-7,544,084.70	-4,675,816.26
合计	-7,544,084.70	-4,740,220.45

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
利润总额	-48,192,997.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,228,949.61
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入影响	-299,473.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,224.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-55,885.98
所得税费用	-7,544,084.70

(四十一) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,996,488.00	726,731.00
收回保证金	668,430.68	580,000.00
其他	134,170.89	679,738.34
合计	2,799,089.57	1,986,469.34

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来		20,000,000.00
支付营业费用	4,643,943.94	5,419,381.14
支付保证金	63,800.00	3,190,000.00
支付其他	225,499.74	475,794.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,933,243.68	29,085,175.14

3、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
第二次定增相关费用		50,000.00
合计		50,000.00

(四十二) 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	-40,648,912.68	-25,589,169.22
加：资产减值准备	19,168,412.40	5,349,360.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,132,091.98	13,198,290.41
无形资产摊销	1,434,327.63	1,064,024.03
长期待摊费用摊销	316,367.87	886,743.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,363,582.06	4,800,709.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-831,388.88	-350,136.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,544,084.70	-4,675,816.26
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）	-1,796,149.53	-2,241,981.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,968,580.01	-10,043,346.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,696,505.80	-19,857,825.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,133,679.64	-37,459,147.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	2,740,138.05	5,005,575.17
减：现金的期初余额	5,005,575.17	112,599,754.66
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	-2,265,437.12	-107,594,179.49

2、 现金和现金等价物

项目	本期期末金额	上期期末金额
一、现金	2,740,138.05	5,005,575.17
其中：库存现金	4,313.46	41,779.04
可随时用于支付的银行存款	2,735,824.59	4,963,796.13
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的理财投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,740,138.05	5,005,575.17

（四十三）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
固定资产-房屋建筑物	94,076,700.14	短期借款抵押物
固定资产-机器设备	7,148,053.03	百圣设备融资租赁抵押物
在建工程-鹏程涂布机	2,210,811.41	百圣设备融资租赁抵押物
无形资产-土地使用权	12,140,582.30	短期借款抵押物
合计	115,576,146.88	

注：公司资产抵押情况

2016年5月24日，公司与福清汇通农商银行阳下支行签订最高额担保借款合同（合同编号：2016-60号），以房产证1512667号；土地证：融阳下国用（2014）第A0260号、（2014）第B0218号；房屋他项证：TR1604827号；土地他项证：融他项（2016）第00536号为其抵押的，同时李心平、施晓航、李道远、刘峥、

福建子畅股权投资中心（有限合伙）、福清市洪利股权投资合伙企业（普通合伙）担供连带责任担保，为公司自 2016 年 5 月 24 日起至 2021 年 5 月 23 日在该行办理约定的各项业务所形成的最高债权额为 5,000.00 万元提供担保。期末该最高额担保借款合同担保短期借款本金余额为 5,000.00 万元。

（四十四） 政府补助

1、 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年福州市工业企业技术改造补助资金	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
福清市经信局 2015 年技术中心补助资金	87,000.00	其他收益	87,000.00
福清市经信局 2016 企技术改造专项资金	71,000.04	其他收益	71,000.04
福州省级外贸展会及中小开扶持补助资金	27,000.00	其他收益	27,000.00
稳岗补贴	19,488.00	其他收益	19,488.00
创新驱动发展科技配套奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
合计	2,154,488.04		2,154,488.04

六、 公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）应收款项融资			2,443,222.66	2,443,222.66
持续以公允价值计量的资产总额			2,443,222.66	2,443,222.66
持续以公允价值计量的负债总额				

（二） 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（三） 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（四） 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率等。

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司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。

（九）其他

七、 关联方关系及其交易

（一）公司的控股股东

名称	与本公司关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
李心平	董事长	27.98	27.98

（二）公司的子公司情况

公司无子公司。

（三）公司的合营企业和联营企业情况

公司无合营企业和联营企业。

（四）公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
广州市捷屹贸易有限公司（广州捷屹）	刘峥持有广州捷屹 60%的股权

关联方名称	与公司关系
刘峥	总经理、董事
施晓航	董事会秘书
陈洪隆	董事
魏弘	董事
陈浩	监事
连仁志	监事
宋斯恺	职工监事
郑明峰	职工监事（已离职）
陈丽芳	为李心平的配偶
李文宇	为李心平的女儿、施晓航的配偶
李文谨	为李心平的女儿、刘峥的配偶
李道远	为李心平的儿子
福建巨电新能源股份有限公司	股东福建省六一产业股权投资合伙企业（有限合伙）参股公司

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	本期金额（万元）	上年同期金额（万元）
福建巨电新能源股份有限公司	销售商品	447.11	607.47万

注：以上金额为不含税金额

2、关联担保情况

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
李心平、施晓航、李道远、刘峥、福建子畅股权投资中心（有限合伙）、福清市洪利股权投资合伙企业（普通合伙）	50,000,000.00	2016.5.24	2021.5.23	否
杨蕊、施晓航、刘峥、李心平、李文宇、李文谨、李道远、陈丽芳（售后租回）	13,700,000.00	2017.3.17	2020.3.16	否

3、关联方资金拆借

关联方	会计科目	期初余额	借入	归还	期末余额	说明	说明
施晓航	其他应付款	599,000.00		0.00	599,000.00	不计息	不计息
刘峥	其他应付款	940,496.96		0.00	940,496.96	不计息	不计息

关联方	会计科目	期初余额	借入	归还	期末余额	说明	说明
李心平	其他应付款	3,500,000.00		0.00	3,500,000.00	不计息	不计息
合计		5,039,496.96		0.00	5,039,496.96		

（六）关联方应收应付款余额

1、应收款项

企业名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
福建巨电新能源股份有限公司	1,655,152.87	165,515.29	1,841,031.26	92,051.56
合计	1,655,152.87	165,515.29	1,841,031.26	92,051.56

2、应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州市捷屹贸易有限公司	1,006,365.14	1,062,797.14
其他应付款	李心平	3,500,000.00	3,500,000.00
其他应付款	刘峥	940,496.96	940,496.96
其他应付款	施晓航	599,512.00	599,512.00

八、承诺及或有事项

期末已背书或已贴现的未到期银行承兑汇票 28,747,800.00 元。

除以上或有事项之外，截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重要承诺及或有事项。。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

当期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,154,488.04

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	831,388.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,086.21
非经常性损益总额	2,970,790.71
减：非经常性损益的所得税影响数	445,618.61
非经常性损益净额	2,525,172.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,525,172.10

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	-14.15	-0.212	-0.212
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.02	-0.225	-0.225

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

旭成（福建）科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

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：

旭成（福建）科技股份有限公司董事会秘书办公室

旭成（福建）科技股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十七日