

恒天海龙股份有限公司
2018 年年度财务报告

2019 年 03 月

财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 天职会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天职业字[2019]11802 号 |
| 注册会计师姓名 | 解小雨 周春阳 刘兵 |

审计报告正文

恒天海龙股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司的资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒天海龙公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司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，我们独立于恒天海龙公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| 收入确认 | |
| 恒天海龙公司主要从事帘帆布的生产与销售，2018年共计实现营业收入7.07亿元，其中外销收入3.16亿元，占营业收入的44.70%。外销收入主要在 | 审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： 我们了解、评估管理层对外销收入销售收款流程内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； |

| | |
|--|--|
| <p>货物发出并在装运港越过船舷后确认收入，具体收入确认政策索引至附注三、(二十五)收入。</p> | <p>访谈恒天海龙公司管理层，分析业务模式，对比同行业公司收入确认政策等，对收入确认政策的适当性做出判断；</p> |
| <p>由于恒天海龙公司的外销收入占比较高，且对境外收入真实性的审计难度较大，因此我们将境外收入的确认识别为关键审计事项。</p> | <p>实施分析程序，如对收入进行了年度对比、主要产品月度波动分析，结合宏观行业信息，分析是否存在异常情况；</p> |
| | <p>抽样检查与收入确认相关的支持性文件，对于外销收入，我们检查并核对报关单、提货单等信息情况，并实施向海关函证2018年度恒天海龙公司全年出口外销数据信息，结合期后回款的检查，核实出口外销部分的真实性、准确性；</p> |
| | <p>针对资产负债表日前后确认的销售收入，追查至支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> |

四、其他信息

恒天海龙公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年报告中涵盖的信息，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。

五、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，管理层负责评估恒天海龙公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒天海龙公司的财务报告过程。

六、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，我们运用了职业判断，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。

(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，就可能对恒天海龙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恒天海龙公司不能持续经营。

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

(6) 就恒天海龙公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 21,972,151.01 | 23,103,036.28 |
| 结算备付金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 161,171,770.49 | 150,513,777.71 |
| 其中：应收票据 | 37,003,806.35 | 24,505,069.26 |
| 应收账款 | 124,167,964.14 | 126,008,708.45 |
| 预付款项 | 28,177,286.82 | 27,747,626.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 6,975,744.98 | 3,258,996.88 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 92,521,360.70 | 66,625,845.15 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,266,808.87 | 12,798,437.43 |
| 流动资产合计 | 316,085,122.87 | 284,047,720.37 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 464,252,600.61 | 389,505,212.74 |
| 在建工程 | | 48,502,110.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 81,642,937.93 | 84,423,418.29 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 7,691,457.15 | 5,765,005.57 |
| 其他非流动资产 | 1,940,540.98 | 31,406,773.82 |
| 非流动资产合计 | 556,627,536.67 | 560,702,520.55 |
| 资产总计 | 872,712,659.54 | 844,750,240.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 33,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 85,744,177.72 | 51,329,609.57 |
| 预收款项 | 3,051,555.29 | 2,256,623.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 12,598,481.01 | 15,820,411.81 |
| 应交税费 | 9,655,014.87 | 3,996,504.05 |
| 其他应付款 | 29,357,668.02 | 47,097,177.50 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 19,370,000.00 | 400,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 189,776,896.91 | 154,700,326.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 19,370,000.00 |
| 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 | 7,958,800.00 | 8,581,600.00 |
| 递延所得税负债 | 17,707,252.26 | 11,232,293.63 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 25,666,052.26 | 39,183,893.63 |
| 负债合计 | 215,442,949.17 | 193,884,220.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 863,977,948.00 | 863,977,948.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 697,688,282.20 | 697,688,282.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 212,588,236.99 | 212,588,236.99 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,500,458,774.74 | -1,501,789,588.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 273,795,692.45 | 272,464,878.57 |
| 少数股东权益 | 383,474,017.92 | 378,401,141.92 |
| 所有者权益合计 | 657,269,710.37 | 650,866,020.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 872,712,659.54 | 844,750,240.92 |

法定代表人：孙健

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,133,570.80 | 4,224,142.72 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | | |
| 其中：应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | | |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,091,297.00 | 1,015,105.19 |
| 流动资产合计 | 4,224,867.80 | 5,239,247.91 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | | |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 |
| 资产总计 | 271,816,737.80 | 272,831,117.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 733,517.30 | 853,628.65 |
| 应交税费 | 238,717.90 | 817.39 |
| 其他应付款 | 222,279,580.62 | 219,322,090.69 |
| 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 | 223,251,815.82 | 220,176,536.73 |
| 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 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 223,251,815.82 | 220,176,536.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 863,977,948.00 | 863,977,948.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 578,373,067.64 | 578,373,067.64 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 212,588,236.99 | 212,588,236.99 |
| 未分配利润 | -1,606,374,330.65 | -1,602,284,671.45 |
| 所有者权益合计 | 48,564,921.98 | 52,654,581.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 271,816,737.80 | 272,831,117.91 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 706,819,759.09 | 554,309,105.50 |
| 其中：营业收入 | 706,819,759.09 | 554,309,105.50 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 681,584,226.64 | 545,747,044.68 |
| 其中：营业成本 | 623,169,410.06 | 487,270,037.42 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,708,087.65 | 6,383,312.69 |
| 销售费用 | 24,474,745.22 | 20,156,562.27 |
| 管理费用 | 26,800,981.75 | 25,745,848.10 |
| 研发费用 | 351,498.44 | 130,159.33 |
| 财务费用 | 1,631,958.82 | 6,896,833.74 |
| 其中：利息费用 | 5,234,360.37 | 3,284,175.11 |
| 利息收入 | 125,439.57 | 363,255.02 |
| 资产减值损失 | -552,455.30 | -835,708.87 |
| 加：其他收益 | 1,157,100.00 | 839,857.00 |
| 投资收益（损失以“-” | 220,497.76 | 206,072.65 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 号填列) | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,852,690.97 | -1,141,397.76 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 24,760,439.24 | 8,466,592.71 |
| 加：营业外收入 | 243,713.71 | 4,417,784.18 |
| 减：营业外支出 | 2,067,995.21 | 716,548.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 22,936,157.74 | 12,167,828.03 |
| 减：所得税费用 | 16,532,467.86 | 4,434,973.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,403,689.88 | 7,732,854.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,403,689.88 | 7,732,854.74 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,330,813.88 | 1,931,663.38 |
| 少数股东损益 | 5,072,876.00 | 5,801,191.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 6,403,689.88 | 7,732,854.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,330,813.88 | 1,931,663.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,072,876.00 | 5,801,191.36 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0015 | 0.0022 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0015 | 0.0022 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙健

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 4,089,659.20 | 4,484,908.18 |
| 税金及附加 | | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 4,096,065.33 | 4,495,720.48 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -6,406.13 | -10,812.30 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 11,041.13 | 12,958.62 |
| 资产减值损失 | | |
| 加：其他收益 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -4,089,659.20 | -4,484,908.18 |
| 加：营业外收入 | | 315,158.81 |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -4,089,659.20 | -4,169,749.37 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -4,089,659.20 | -4,169,749.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -4,089,659.20 | -4,169,749.37 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 5.外币财务报表折算差 额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -4,089,659.20 | -4,169,749.37 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 418,580,468.05 | 461,508,606.53 |
| 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 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | 37,419,787.28 | 23,287,611.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 23,412,910.38 | 24,529,453.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 479,413,165.71 | 509,325,672.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 297,475,443.66 | 372,171,810.52 |
| 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 | | |
| 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 | 80,129,301.81 | 64,771,488.69 |
| 支付的各项税费 | 5,331,294.61 | 9,118,002.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 33,925,283.28 | 62,044,148.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 416,861,323.36 | 508,105,450.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,551,842.35 | 1,220,221.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 220,497.76 | 206,072.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,869.60 |
| 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 | 220,497.76 | 214,942.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 41,315,947.06 | 80,213,661.51 |
| 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 | 41,315,947.06 | 80,213,661.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -41,095,449.30 | -79,998,719.26 |
| 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 | 67,000,000.00 | 73,770,000.00 |
| 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 | 67,000,000.00 | 73,770,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 71,200,000.00 | 74,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,467,693.70 | 3,284,175.11 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 75,667,693.70 | 77,284,175.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,667,693.70 | -3,514,175.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -462,176.26 | -1,717,729.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 12,326,523.09 | -84,010,402.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,645,627.92 | 93,656,030.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,972,151.01 | 9,645,627.92 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,501,848.22 | 8,495,962.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,501,848.22 | 8,495,962.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,407,314.26 | 1,676,273.40 |

| | | |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 支付的各项税费 | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,185,105.88 | 6,468,131.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,592,420.14 | 8,144,405.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,090,571.92 | 351,557.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|--------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,405.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,090,571.92 | 354,963.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,224,142.72 | 3,869,179.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,133,570.80 | 4,224,142.72 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 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 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,501,789,588.62 | 378,401,141.92 | 650,866,020.49 |
| 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 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,501,789,588.62 | 378,401,141.92 | 650,866,020.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 1,330,813.88 | 5,072,876.00 | 6,403,689.88 |
| （一）综合收益 | | | | | | | | | | | 1,330,813.88 | 5,072,876.00 | 6,403,689.88 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|-------------|-------------|
| 总额 | | | | | | | | | | | | ,813. 88 | ,876. 00 | ,689. 88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------------|----------------|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,500,458,774.74 | 383,474,017.92 | 657,269,710.37 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 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 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,503,721,252.00 | 372,599,950.56 | 643,133,165.75 |
| 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 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,503,721,252.00 | 372,599,950.56 | 643,133,165.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 1,931,663.38 | 5,801,191.36 | 7,732,854.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,931,663.38 | 5,801,191.36 | 7,732,854.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------------|----------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | -1,501,789,588.62 | 378,401,141.92 | 650,866,020.49 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|----------------|-------------------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 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 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,602,284,671.45 | 52,654,581.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,602,284,671.45 | 52,654,581.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -4,089,659.20 | -4,089,659.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,089,659.20 | -4,089,659.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,606,374,330.65 | 48,564,921.98 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 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 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,598,114,922.08 | 56,824,330.55 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|---------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,598,114,922.08 | 56,824,330.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | -4,169,749.37 | -4,169,749.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,169,749.37 | -4,169,749.37 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,602,284,671.45 | 52,654,581.18 |

三、公司基本情况

恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）于1989年07月21日在山东省工商行政管理局登记成立。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于1996年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。1998年，公司采取每10股配3股比例向全体股东配股，配股后股本增至9,203.22万股。1999年3月，公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以1998年末总股本为基数，按10:3的比例向全体股东送红股2,760.966万股，公积金按10:5的比例向全体股东转增4,601.61万股，股本总额由9,203.22万股增至16,565.796万股。经公司第十四次股东大会决议，对2002年8月26日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东，按10:1送红股16,565,796股，送红股后股本增至182,223,756.00元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98号文核准，公司于2002年9月16日至9月27日向潍坊巨龙化纤有限责任公司和社会公众配售人民币普通股2,345.0731万股，每股面值1元，每股配售价格7.20元，配股后股本增至205,674,487.00元。经公司2004年第一次临时股东大会决议，公司实施了利润分配和公积金转增股本方案，以2004年6月30日总股本为基数，按10:2的比例向全体股东送红股41,134,898股，公积金按10:8的比例向全体股东转增164,539,589股，公司股本总额由205,674,487股增至411,348,974股。

2006年1月16日，公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过，以2005年12月31日公司股份总额411,348,974股为基数，由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付45,287,424股对价，即流通股股东每持有10股流通股将获得3.2股。公司股权分置改革于2006年1月20日完成，公司总股本仍为411,348,974股，其中有限售条件的流通股份为224,543,102股，占总股本的54.59%，无限售条件的流通股份为186,805,872股，占总股本的45.41%。

2007年12月6日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）407号文批准，公司向不特定对象公开募集股份2,064万股，每股面值1元，公司股本增至431,988,974股。

根据2007年度股东大会审议通过的《公司2007年度利润分配和公积金转增股本方案》，以2007年末总股本431,988,974股为基数，用未分配利润向全体股东每10股送3股，用资本公积每10股转增7股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后，股本由431,988,974股增至863,977,948股，并由大信会计师事务所有限公司出具大信验字（2008）第0024号验资报告验证。

2012年11月22日，山东省潍坊市中级人民法院作出如下裁定：将山东海龙股份有限公司股东根据山东海龙股份有限公司重整计划应让渡的257,178,941股划转至重组方中国恒天集团有限公司证券账户。2012年11月27日，上述裁定涉及的257,178,941股股份已划转至中国恒天集团有限公司证券账户。划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司29.77%股权，

成为本公司控股股东。

2014年12月29日，中国恒天集团有限公司与潍坊市投资公司签订了《股份划转协议》，潍坊市投资公司将所持有的公司30,871,306股股份全部无偿划转至中国恒天集团有限公司，2015年7月1日过户手续完成。划转后中国恒天集团有限公司持有公司288,050,247股股份，占公司总股本比例为33.34%。

2015年11月18日，经本公司2015年第二次临时股东大会会议审议，通过了资产出售的议案。根据该议案本公司2015年度内，通过在北京产权交易所公开挂牌征集受让方的方式转让了本公司所持有的除对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司（以下简称“博莱特”）51.26%股权、对博莱特负债之外的全部资产和负债。本次重大资产出售交易后公司法定代表人变更为孙健。本次交易完成后，上市公司业务将主要是其子公司博莱特的帘帆布的生产和销售业务。

2015年12月25日，中国恒天集团有限公司将其持有的200,000,000股股份协议转让给兴乐集团有限公司的过户登记手续已办理完毕。此次股权过户完成后，兴乐集团有限公司持有的公司股份200,000,000股，占公司总股本的比例为23.15%，为公司第一大股东。

法定代表人：孙健。

统一社会信用代码：91370000165440805H。

法定地址：山东省潍坊市寒亭区海龙路。

2. 公司的业务性质和主要经营活动：

公司经营范围：许可证范围内普通货运（有效期限以许可证为准）。化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产（不含印染）、销售；备案进出口业务；浆粕的来料加工。纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报告由本公司董事会2019年3月27日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司2018年度合并财务报表范文包括母公司及控股子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生

生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

下列被投资单位，不应当纳入合并财务报表的合并范围：

(1) 拥有被投资单位半数以上表决权的被投资单位，如果有证据表明公司不能控制被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(2) 已宣告被清理整顿的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告清理整顿。在这种情况下，

被投资单位实际上在当期由清算组进行日常管理，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(3) 已宣告破产的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告破产。在这种情况下，被投资单位的日常管理已转交到由人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(4) 公司不能控制的除上述情况以外的其他被投资单位，不应将其纳入合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司发生超额亏损，子公司少数股东分担的当期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，其余额仍应冲减少数股东权益，即少数股东权益可以出现负数。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------|----------|
| 组合 1: 按账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2: 按其他组合 | 其他方法 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 40.00% | 40.00% |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款, 以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |
|-------------|--|

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和物料、自制半成品、工程物资、委托加工物资和发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算, 按月结转材料实际成本与计划成本的差异, 将发出材料计划成本调整为实际成本; 在产品、自制半成品和库存商品按实际成本核算, 自制半成品、库存商品发出采用月末一次加权平均法核算。委托加工物资、发出商品、工程施工按个别计价法确认。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法摊销；

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子工具、运输设备、及办公设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-45 | 5.00 | 2.11-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 电子工具 | 年限平均法 | 8-15 | 5.00 | 6.33-11.88 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|----------|---------|
| 1. 软件 | 10 |
| 2. 土地使用权 | 30-50 |
| 3. 专利权 | 10 |
| 4. 非专利技术 | 10 |
| 5. 商标权 | 10 |
| 6. 特许权 | 10 |

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的

金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①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。

②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。

③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，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体到本公司，国内销售商品收入在对方签收后确认。国外销售主要有FOB、CIF两种结算方式，以FOB价格结算的，货物发出并在装运港越过船舷后，根据销售提货单、报关单、

箱单、港杂费发票及销售合同，确认收入并开具发票；以CIF价格结算的，货物发出并在装运港越过船舷后，根据销售提货单、报关单、箱单、港杂费发票、海运费发票、保险业发票及销售合同，确认收入并开具发票。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 本公司政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所

得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

本公司于董事会会议批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|-----------------------------------|---|
| 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及期末应收票据及应收账款”列示 | 列示金额161,171,770.49元；期初应收票据及应收账款列示金额150,513,777.71元。 |
| 将其他应收款与应收股利、应收利息合并为期末其他应收款列示 | 列示金额6,975,744.98元；期初其他应收款列示金额“其他应收款”列示 3,258,996.88元。 |

将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产期末固定资产列示金额464,252,600.61元；期初固定资产列示金额”列示 389,505,212.74元。

将在建工程与工程物资合并为“在建工程”期末在建工程列示金额0.00元；期初在建工程列示金额列示 48,502,110.13元。

将应付账款与应付票据合并为“应付票据及期末应付票据及应付账款列示金额85,744,177.72元；期初应付票据应付账款”列示 及应付账款列示金额51,329,609.57元。

将其他应付款与应付利息、应付股利合并为期末其他应付款列示金额29,357,668.02元；期初其他应付款列示金额“其他应付款”列示 47,097,177.50元。

新增研发费用报表科目，研发费用不再在管本期增加研发费用351,498.44元，减少管理费用351,498.44元；上期管理费用科目核算 增加研发费用130,159.33元，减少管理费用130,159.33元。

将专项应付款归并为“长期应付款”列示 期末长期应付款列示金额0.00元；期初长期应付款列示0.00元。

将财务费用中利息支出变更为“利息费用”本期利息费用列示金额5,234,360.37元，上期利息费用列示金额列示，将汇兑净损失（净收益以“-”号填 3,284,175.11元；本期汇兑净收益金额3,812,065.06元，上期汇兑净列）分成“汇兑净收益”与“汇兑净损失”收益金额0.00元；本期汇兑净损失金额0.00元，上期汇兑净损失金额分别列示 3,699,474.97元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%/16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 房产原值/租金 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴 |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

本期无税收优惠政策

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 84,712.93 | 131,144.41 |
| 银行存款 | 21,887,438.08 | 9,514,483.51 |
| 其他货币资金 | | 13,457,408.36 |
| 合计 | 21,972,151.01 | 23,103,036.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

(1) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(2) 期末无存放在境外的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 37,003,806.35 | 24,505,069.26 |
| 应收账款 | 124,167,964.14 | 126,008,708.45 |
| 合计 | 161,171,770.49 | 150,513,777.71 |

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 37,003,806.35 | 24,505,069.26 |
| 合计 | 37,003,806.35 | 24,505,069.26 |

2)期末公司已质押的应收票据

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 19,364,000.00 | |
| 合计 | 19,364,000.00 | |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

根据本公司所有后附的电子银行承兑汇票回执，汇票均已进行承兑，承兑人到期无条件付款，同时考虑到金融资产转让后保留的风险和报酬与转让前的风险和报酬相比不再重大，且本公司历史上没有违约和逾期未付的记录，而且背书行为也不具有利率风险、延期付款风险及外汇风险等其他风险，可以予以终止确认。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 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 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 130,630,467.13 | 95.57% | 6,603,836.91 | 5.06% | 124,026,630.22 | 132,662,868.08 | 95.67% | 6,654,159.63 | 5.02% | 126,008,708.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,052,388.64 | 4.43% | 5,911,054.72 | 97.66% | 141,333.92 | 6,004,282.72 | 4.33% | 6,004,282.72 | 100.00% | |
| 合计 | 136,682,855.77 | 100.00% | 12,514,891.63 | | 124,167,964.14 | 138,667,150.80 | 100.00% | 12,658,442.35 | | 126,008,708.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 129,964,154.90 | 6,498,207.74 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 129,964,154.90 | 6,498,207.74 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 402,976.83 | 40,297.69 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 200,013.40 | 40,002.68 | 20.00% |
| 3 年以上 | 63,322.00 | 25,328.80 | 40.00% |
| 合计 | 130,630,467.13 | 6,603,836.91 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 139,794.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 3,756.29 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

本期应收账款核销主要系其子公司山东博莱特进出口有限责任公司核销已全额计提坏账的应收账款。

4)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 | 款项性质 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|----------------|--------------|
| 中策橡胶公司有限公司 | 货款 | 11,107,786.46 | 8.13 | 555,389.32 |
| 山东康迪泰克工程橡胶有限公司 | 货款 | 10,380,383.93 | 7.59 | 519,019.20 |
| 巴西CONTITECH | 货款 | 5,902,112.54 | 4.32 | 295,105.63 |
| 泰国中策橡胶 | 货款 | 5,004,781.95 | 3.66 | 250,239.10 |
| 青岛耐克森轮胎有限公司 | 货款 | 4,933,407.60 | 3.61 | 246,670.38 |
| 合计 | | 37,328,472.48 | 27.31 | 1,866,423.63 |

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 28,162,194.32 | 99.95% | 27,250,407.90 | 98.21% |
| 1 至 2 年 | 15,092.50 | 0.05% | 497,219.02 | 1.79% |
| 合计 | 28,177,286.82 | -- | 27,747,626.92 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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 | 期末金额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------|---------------|----------------|
| 中国石化仪征化纤有限责任公司 | 11,071,753.11 | 39.29 |
| 江阴市强力化纤有限公司 | 5,039,173.01 | 17.88 |
| 国网山东省电力公司安丘市供电公司 | 3,939,769.73 | 13.98 |
| 神马实业股份有限公司 | 2,383,944.13 | 8.46 |
| 北京万汇一方科技发展有限公司 | 1,479,300.00 | 5.25 |
| 合计 | 23,913,939.98 | 84.86 |

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,975,744.98 | 3,258,996.88 |
| 合计 | 6,975,744.98 | 3,258,996.88 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1)应收股利

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 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 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 9,371,340.07 | 50.43% | 5,004,600.07 | 53.40% | 4,366,740.00 | 7,624,600.07 | 42.19% | 7,624,600.07 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,805,579.15 | 15.09% | 196,574.17 | 7.01% | 2,609,004.98 | 3,481,832.48 | 19.26% | 222,835.60 | 6.40% | 3,258,996.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,407,789.49 | 34.48% | 6,407,789.49 | 100.00% | | 6,966,762.75 | 38.55% | 6,966,762.75 | 100.00% | |
| 合计 | 18,584,708.71 | 100.00% | 11,608,963.73 | | 6,975,744.98 | 18,073,195.30 | 100.00% | 14,814,198.42 | | 3,258,996.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安丘市易达综合加工厂 | 2,871,061.99 | 2,871,061.99 | 100.00% | 无法收回 |
| Karl Mayer Co., Ltd | 2,133,538.08 | 2,133,538.08 | 100.00% | 无法收回 |
| 潍坊海龙物业管理有限责任公司 | 4,366,740.00 | | | 于财务报表报出日前全额收回 |
| 合计 | 9,371,340.07 | 5,004,600.07 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,560,073.57 | 128,003.68 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 69,249.74 | 6,924.97 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 44,284.10 | 8,856.82 | 20.00% |
| 3 年以上 | 131,971.74 | 52,788.70 | 40.00% |
| 合计 | 2,805,579.15 | 196,574.17 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 412,660.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,792,573.82 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|-----------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 1、山东海龙进出口有限责任公司 | 往来款 | 2,620,000.00 | 公司注销 | 董事会决议 | 否 |
| 2、山东安达化纤制品有限公司 | 往来款 | 151,668.16 | 公司注销 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 2,771,668.16 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

本期应收账款核销主要系其子公司山东海龙博莱特进出口有限责任公司在核销已全额计提坏账的其他应收款。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 代垫费用 | 14,791,770.25 | 14,412,814.62 |
| 备用金/个人借款 | 1,510,170.54 | 554,092.11 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 押金 | 292,090.58 | 100,912.00 |
| 保证金 | 665,993.54 | 665,555.54 |
| 其他 | 1,324,683.80 | 2,339,821.03 |
| 合计 | 18,584,708.71 | 18,073,195.30 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|---------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 潍坊海龙物业管理有限责任公司 | 代垫款 | 4,366,740.00 | 1 年以内 | 23.50% | |
| 安丘市易达综合加工厂 | 往来款 | 2,871,061.99 | 3 年以上 | 15.45% | 2,871,061.99 |
| Karl Mayer Co., Ltd | 代垫费用 | 2,133,538.08 | 3 年以上 | 11.48% | 2,133,538.08 |
| 山东华乐实业公司有限公司 | 代垫费用 | 966,326.89 | 3 年以上 | 5.20% | 966,326.89 |
| 台州市三益纺织机械有限公司 | 工程款 | 893,880.00 | 3 年以上 | 4.81% | 893,880.00 |
| 合计 | -- | 11,231,546.96 | -- | 60.44% | 6,864,806.96 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 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 | 33,423,258.24 | 1,340,375.50 | 32,082,882.74 | 25,676,385.03 | 1,340,375.50 | 24,336,009.53 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 在产品 | 18,378,161.64 | | 18,378,161.64 | 17,380,024.80 | | 17,380,024.80 |
| 库存商品 | 43,187,646.97 | 3,351,039.51 | 39,836,607.46 | 36,070,836.32 | 11,161,025.50 | 24,909,810.82 |
| 委托加工物资 | 2,066,565.75 | 2,066,565.75 | | 2,066,565.75 | 2,066,565.75 | |
| 发出商品 | 2,223,708.86 | | 2,223,708.86 | | | |
| 合计 | 99,279,341.46 | 6,757,980.76 | 92,521,360.70 | 81,193,811.90 | 14,567,966.75 | 66,625,845.15 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,340,375.50 | | | | | 1,340,375.50 |
| 库存商品 | 11,161,025.50 | | | 7,809,985.99 | | 3,351,039.51 |
| 委托加工物资 | 2,066,565.75 | | | | | 2,066,565.75 |
| 合计 | 14,567,966.75 | | | 7,809,985.99 | | 6,757,980.76 |

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 |
|--------|-------------|-----------------|
| 原材料 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无存货跌价准备转回 |
| 在产品 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无存货跌价准备转回 |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低 | 本期销售转回计提的存货跌价准备 |
| 委托加工物资 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无存货跌价准备转回 |
| 发出商品 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无存货跌价准备转回 |

8、持有待售资产

9、一年内到期的非流动资产

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 5,226,649.30 | 12,798,437.43 |
| 预交住房公积金 | 40,159.57 | |
| 合计 | 5,266,808.87 | 12,798,437.43 |

其他说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 |
| 按成本计量的 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 |
| 合计 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 安丘市农村信用合作联社 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | | | | | 0.29% | 220,497.76 |
| 合计 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | | | | | -- | 220,497.76 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明****12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

13、长期应收款

14、长期股权投资

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 464,252,600.61 | 389,505,212.74 |
| 合计 | 464,252,600.61 | 389,505,212.74 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子工具 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 171,144,066.02 | 791,719,859.31 | 5,538,678.05 | 3,550,717.20 | 958,989.07 | 972,912,309.65 |
| 2.本期增加金额 | 26,943,398.84 | 97,193,848.23 | 114,704.79 | 289,414.13 | 265,531.99 | 124,806,897.98 |
| (1) 购置 | 2,972,993.60 | 10,336,772.49 | 114,704.79 | 289,414.13 | 265,531.99 | 13,979,417.01 |
| (2) 在建工程转入 | 23,970,405.24 | 86,857,075.74 | | | | 110,827,480.98 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| 3.本期减少 金额 | | 4,779,790.60 | | 189,323.93 | 8,500.00 | 4,977,614.53 |
| (1) 处置 或报废 | | 4,779,790.60 | | 189,323.93 | 8,500.00 | 4,977,614.53 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 198,087,464.86 | 884,133,916.94 | 5,653,382.84 | 3,650,807.40 | 1,216,021.06 | 1,092,741,593. 10 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 42,176,554.36 | 537,741,161.59 | 2,124,520.14 | 901,118.00 | 463,742.82 | 583,407,096.91 |
| 2.本期增加 金额 | 4,024,613.88 | 43,724,184.70 | 64,533.88 | 253,134.80 | 43,037.55 | 48,109,504.81 |
| (1) 计提 | 4,024,613.88 | 43,724,184.70 | 64,533.88 | 253,134.80 | 43,037.55 | 48,109,504.81 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | 2,942,669.92 | | 76,439.31 | 8,500.00 | 3,027,609.23 |
| (1) 处置 或报废 | | 2,942,669.92 | | 76,439.31 | 8,500.00 | 3,027,609.23 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 46,201,168.24 | 578,522,676.37 | 2,189,054.02 | 1,077,813.49 | 498,280.37 | 628,488,992.49 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 151,886,296.62 | 305,611,240.57 | 3,464,328.82 | 2,572,993.91 | 717,740.69 | 464,252,600.61 |
| 2.期初账面 价值 | 128,967,511.66 | 253,978,697.72 | 3,414,157.91 | 2,649,599.20 | 495,246.25 | 389,505,212.74 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

17、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 在建工程 | | 48,502,110.13 |
| 合计 | | 48,502,110.13 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1、高模低收缩工业涤纶长丝生产线 | | | | 48,502,110.13 | | 48,502,110.13 |
| 合计 | | | | 48,502,110.13 | | 48,502,110.13 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 1、高模低收缩工业涤纶长丝 | 135,260,000.00 | 48,502,110.13 | 62,325,370.85 | 110,827,480.98 | | 0.00 | 81.94% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------|----|----|------|------|-------|----|
| 生产线 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 135,260,000.00 | 48,502,110.13 | 62,325,370.85 | 110,827,480.98 | | 0.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

19、油气资产

 适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|----------|---------------|--------------|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 94,086,583.66 | 5,890,100.00 | | | 99,976,683.66 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 94,086,583.66 | 5,890,100.00 | | | 99,976,683.66 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,798,087.53 | 2,755,177.84 | | | 15,553,265.37 |
| 2. 本期增加金额 | 2,200,442.92 | 580,037.44 | | | 2,780,480.36 |
| (1) 计提 | 2,200,442.92 | 580,037.44 | | | 2,780,480.36 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 14,998,530.45 | 3,335,215.28 | | | 18,333,745.73 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 79,088,053.21 | 2,554,884.72 | | | 81,642,937.93 |
| 2. 期初账面价值 | 81,288,496.13 | 3,134,922.16 | | | 84,423,418.29 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

21、开发支出

22、商誉

23、长期待摊费用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 30,765,828.63 | 7,691,457.15 | 38,433,370.47 | 5,765,005.57 |
| 合计 | 30,765,828.63 | 7,691,457.15 | 38,433,370.47 | 5,765,005.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 70,829,009.04 | 17,707,252.26 | 74,881,957.53 | 11,232,293.63 |
| 合计 | 70,829,009.04 | 17,707,252.26 | 74,881,957.53 | 11,232,293.63 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 7,691,457.15 | | 5,765,005.57 |
| 递延所得税负债 | | 17,707,252.26 | | 11,232,293.63 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 116,007.49 | 3,607,237.05 |
| 合计 | 116,007.49 | 3,607,237.05 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

25、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 预付设备款 | 1,940,540.98 | 20,108,235.58 |
| 预付工程款 | | 11,298,538.24 |
| 合计 | 1,940,540.98 | 31,406,773.82 |

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | |
| 抵押借款 | | 33,800,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 33,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

本公司与中信银行股份有限公司潍坊分行签订资金借款合同，合同编号为2018信潍银贷字第090001号，取得借款20,000,000.00元，已签订担保合同；

本公司与潍坊港（天津）商业保理有限公司签订国内商业保理合同，编号为2018-WFGJT-BLGS-040，以10,000,000.00元应收账款为标的，取得10,000,000.00元，已签订应收账款转入协议书。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | 45,744,177.72 | 41,329,609.57 |
| 合计 | 85,744,177.72 | 51,329,609.57 |

(1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 40,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料款 | 37,451,838.95 | 33,453,952.98 |
| 设备款 | 7,731,111.72 | 6,325,023.85 |
| 维修费 | 35,332.65 | 680,553.74 |
| 劳保用品 | 90,277.00 | 90,277.00 |
| 设计费 | | 28,852.00 |
| 其他 | 435,617.40 | 750,950.00 |
| 合计 | 45,744,177.72 | 41,329,609.57 |

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 潍坊恒和置业有限公司 | 18,220,632.40 | 尚未结算 |

| | | |
|----|---------------|----|
| 合计 | 18,220,632.40 | -- |
|----|---------------|----|

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 3,051,555.29 | 2,256,623.87 |
| 合计 | 3,051,555.29 | 2,256,623.87 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|------------|-----------|
| 中兴轮胎有限公司 | 100,000.00 | 尚未结算 |
| 荣城冯金轮胎款 | 103,714.77 | 尚未结算 |
| 合计 | 203,714.77 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 13,788,096.59 | 75,838,202.14 | 78,352,583.58 | 11,273,715.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,032,315.22 | 7,912,587.35 | 8,620,136.71 | 1,324,765.86 |
| 合计 | 15,820,411.81 | 83,750,789.49 | 86,972,720.29 | 12,598,481.01 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 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 | 7,856,097.90 | 63,101,647.25 | 66,669,125.92 | 4,288,619.23 |
| 2、职工福利费 | | 3,548,121.56 | 3,548,121.56 | |
| 3、社会保险费 | 759,850.24 | 4,509,374.77 | 4,008,625.28 | 1,260,599.73 |
| 其中：医疗保险费 | 289,012.47 | 3,593,664.18 | 3,334,323.83 | 548,352.82 |
| 工伤保险费 | 362,092.40 | 406,745.45 | 214,804.80 | 554,033.05 |
| 生育保险费 | 108,745.37 | 508,965.14 | 459,496.65 | 158,213.86 |
| 4、住房公积金 | 82,495.31 | 2,638,665.97 | 2,720,377.92 | 783.36 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,089,653.14 | 2,040,392.59 | 1,406,332.90 | 5,723,712.83 |
| 合计 | 13,788,096.59 | 75,838,202.14 | 78,352,583.58 | 11,273,715.15 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 1,328,468.28 | 7,703,390.69 | 8,297,098.74 | 734,760.23 |
| 2、失业保险费 | 703,846.94 | 209,196.66 | 323,037.97 | 590,005.63 |
| 合计 | 2,032,315.22 | 7,912,587.35 | 8,620,136.71 | 1,324,765.86 |

其他说明：

32、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 6,934,304.62 | 2,617,595.27 |
| 城市维护建设税 | 697,266.31 | 184,760.53 |
| 土地使用税 | 571,634.04 | 571,634.00 |
| 房产税 | 301,031.83 | 281,401.05 |
| 教育费附加 | 498,047.34 | 131,971.79 |
| 代扣代缴个人所得税 | 578,366.49 | 168,867.52 |
| 其他 | 74,364.24 | 40,273.89 |
| 合计 | 9,655,014.87 | 3,996,504.05 |

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 29,357,668.02 | 47,097,177.50 |
| 合计 | 29,357,668.02 | 47,097,177.50 |

(1) 应付利息**(2) 应付股利****(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应付社保及住房公积金 | 159,284.96 | 36,482.92 |
| 应付工程款 | 67,605.90 | 623,732.10 |
| 服务费 | 5,076,072.60 | 5,687,797.32 |
| 应付代垫款 | 15,839,813.36 | 12,835,752.48 |
| 应付押金 | 907,319.73 | 343,186.47 |
| 应付运费 | 5,167,179.12 | 3,356,289.62 |
| 拆借款项 | | 20,000,000.00 |
| 其他 | 2,140,392.35 | 4,213,936.59 |
| 合计 | 29,357,668.02 | 47,097,177.50 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 山东景芝建设股份有限公司 | 500,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 500,000.00 | -- |

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 19,370,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 19,370,000.00 | 400,000.00 |

其他说明：

36、其他流动负债

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 | | 19,370,000.00 |
| 合计 | | 19,370,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司与潍坊银行签订流动资金借款合同，借款金额为1,997.00万元，合同约定的用途为购买原材料，合同约定的放款日期为2017年7月，到期日期的放款日期为2019年6月，并签订最高额抵押合同，抵押物是原值为4,010.97万元的土地使用权（权利证号：安国用（2012）第（245）号）。截至2018年12月31日，该笔借款已归还，抵押尚未到期。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率为5.635%。

38、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

39、长期应付款

40、长期应付职工薪酬

41、预计负债

42、递延收益

单位：元

| 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 | 8,581,600.00 | | 622,800.00 | 7,958,800.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,581,600.00 | | 622,800.00 | 7,958,800.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------------------|---------------------|
| 浸胶生产 线加热系 统改造项 目 | 3,531,375. 01 | | | 256,208.33 | | | 3,275,166. 68 | 与资产相 关 |
| 年产 600 吨航空及 其他高性 能轮胎用 芳纶复合 帘子布项 目 | 5,050,224. 99 | | | 366,591.67 | | | 4,683,633. 32 | 与资产相 关 |

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

44、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 863,977,948.00 | | | | | | 863,977,948.00 |

其他说明：

45、其他权益工具

46、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 119,315,214.56 | | | 119,315,214.56 |
| 其他资本公积 | 578,373,067.64 | | | 578,373,067.64 |
| 合计 | 697,688,282.20 | | | 697,688,282.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

48、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

50、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 212,588,236.99 | | | 212,588,236.99 |
| 合计 | 212,588,236.99 | | | 212,588,236.99 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,501,789,588.62 | -1,503,721,252.00 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,501,789,588.62 | -1,503,721,252.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,330,813.88 | 1,931,663.38 |
| 期末未分配利润 | -1,500,458,774.74 | -1,501,789,588.62 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 686,373,867.50 | 618,040,858.72 | 543,747,942.66 | 485,906,552.68 |
| 其他业务 | 20,445,891.59 | 5,128,551.34 | 10,561,162.84 | 1,363,484.74 |
| 合计 | 706,819,759.09 | 623,169,410.06 | 554,309,105.50 | 487,270,037.42 |

53、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,152,987.44 | 1,562,032.71 |
| 教育费附加 | 823,562.45 | 1,115,737.64 |
| 房产税 | 1,147,546.18 | 1,132,427.71 |
| 土地使用税 | 2,286,536.04 | 2,286,534.96 |
| 其他 | 297,455.54 | 286,579.67 |
| 合计 | 5,708,087.65 | 6,383,312.69 |

其他说明：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|----|-------|-------|------|
|----|-------|-------|------|

| | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 城市维护建设税 | 1,152,987.44 | 1,562,032.71 | 7% |
| 教育费附加 | 823,562.45 | 1,115,737.64 | 3%; 2% |
| 房产税 | 1,147,546.18 | 1,132,427.71 | 1.20% |
| 土地使用税 | 2,286,536.04 | 2,286,534.96 | 8元/平方米 |
| 其他 | 297,455.54 | 286,579.67 | |
| 合计 | 5,708,087.65 | 6,383,312.69 | |

:

54、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 4,266,555.43 | 3,044,080.14 |
| 仓储保管费 | 767,152.70 | 610,436.94 |
| 销售服务费 | 14,284,797.17 | 11,759,190.96 |
| 职工薪酬 | 2,901,558.79 | 2,779,159.25 |
| 业务经费 | 821,323.95 | 994,535.60 |
| 修理费 | 444,202.01 | 261,346.94 |
| 差旅费 | 487,660.16 | 412,428.79 |
| 办公费 | 215,832.83 | 9,179.04 |
| 其他 | 285,662.18 | 286,204.61 |
| 合计 | 24,474,745.22 | 20,156,562.27 |

其他说明:

55、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,713,849.70 | 15,297,958.64 |
| 办公费 | 181,679.34 | 407,762.55 |
| 折旧费 | 1,194,032.37 | 1,141,684.54 |
| 无形资产摊销 | 2,780,480.36 | 2,780,480.36 |
| 修理费 | 385,342.66 | 352,179.89 |
| 差旅费 | 211,444.69 | 298,226.35 |
| 业务招待费 | 341,003.58 | 555,479.66 |
| 财产保险费 | 189,801.31 | 224,724.40 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 诉讼及中介机构费 | 1,043,560.88 | 1,220,780.34 |
| 咨询费 | 295,223.49 | 221,119.22 |
| 低值易耗品消耗等物料消耗 | 743,699.61 | 486,545.12 |
| 绿化费 | 407,781.74 | 436,770.90 |
| 其他费用 | 2,313,082.02 | 2,322,136.13 |
| 合计 | 26,800,981.75 | 25,745,848.10 |

其他说明：

56、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 辅料消耗 | 14,653.37 | 17,922.40 |
| 技术服务费 | 336,845.07 | 112,236.93 |
| 合计 | 351,498.44 | 130,159.33 |

其他说明：

57、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,234,360.37 | 3,284,175.11 |
| 减：利息收入 | 125,439.57 | 363,255.02 |
| 汇兑损失 | | 3,699,474.97 |
| 减：汇兑收益 | 3,812,065.06 | |
| 其他 | 335,103.08 | 276,438.68 |
| 合计 | 1,631,958.82 | 6,896,833.74 |

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | -552,455.30 | -835,708.87 |
| 合计 | -552,455.30 | -835,708.87 |

其他说明：

59、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------------|------------|
| 鸢都领军人才补助 | 400,000.00 | 2,000.00 |
| 年产 600 吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目 | 366,591.67 | 366,591.67 |
| 浸胶生产线加热系统改造项目 | 256,208.33 | 256,208.33 |
| 收稳岗补贴 | 110,900.00 | 156,857.00 |
| 收外经贸专项资金 | 23,400.00 | 58,200.00 |
| 合计 | 1,157,100.00 | 839,857.00 |

60、投资收益

单位：元

| 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 | 220,497.76 | 206,072.65 |
| 合计 | 220,497.76 | 206,072.65 |

其他说明：

61、公允价值变动收益

62、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | -1,852,690.97 | -1,141,397.76 |
| 合计 | -1,852,690.97 | -1,141,397.76 |

63、营业外收入

单位：元

| 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 |
|---------|------------|--------------|-------------------|
| 无法支付的款项 | | 4,069,408.81 | |
| 预计负债转回 | | 315,158.81 | |
| 其他 | 243,713.71 | 33,216.56 | 243,713.71 |
| 合计 | 243,713.71 | 4,417,784.18 | 243,713.71 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 罚款支出以及税收滞纳金 | 1,951,897.32 | | 1,951,897.32 |
| 对外捐赠 | 64,000.00 | | 64,000.00 |
| 其他 | 52,097.89 | 716,548.86 | 52,097.89 |
| 合计 | 2,067,995.21 | 716,548.86 | 2,067,995.21 |

其他说明：

65、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,984,059.14 | 3,948,074.29 |
| 递延所得税费用 | 4,548,408.72 | 486,899.00 |
| 合计 | 16,532,467.86 | 4,434,973.29 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|---------------------------|---------------|
| 利润总额 | 22,936,157.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,734,039.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,852,278.53 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 795,639.12 |
| 非应税收入的影响 | -344,399.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,465,908.34 |
| 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 | 29,001.87 |

| | |
|-------|---------------|
| 亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 16,532,467.86 |

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 财务费用-利息收入 | 125,439.57 | 363,255.02 |
| 政府补助 | 534,300.00 | 217,057.00 |
| 单位往来款 | 22,753,170.81 | 23,949,141.86 |
| 合计 | 23,412,910.38 | 24,529,453.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 5,257,224.74 | 38,642,691.10 |
| 财务费用-手续费及其他 | 335,103.08 | 276,438.68 |
| 营业外支出-罚款支出 | 1,951,897.32 | |
| 营业外支出-其他 | 52,097.89 | 716,548.86 |
| 运输费 | 4,266,555.43 | 3,044,080.14 |
| 研发费用 | 351,498.44 | 130,159.33 |
| 销售服务费 | 14,284,797.17 | 11,759,190.96 |
| 业务招待费 | 341,003.58 | 555,479.66 |
| 诉讼及中介机构费 | 1,043,560.88 | 1,220,780.34 |
| 修理费 | 829,544.67 | 613,526.83 |
| 差旅费 | 699,104.85 | 710,655.14 |
| 办公费 | 397,512.17 | 416,941.59 |
| 财产保险费 | 189,801.31 | 224,724.40 |
| 仓储保管费 | 767,152.70 | 610,436.94 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 业务经费 | 821,323.95 | 994,535.60 |
| 其他费用 | 2,337,105.10 | 2,127,958.86 |
| 合计 | 33,925,283.28 | 62,044,148.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 6,403,689.88 | 7,732,854.74 |
| 加：资产减值准备 | -552,455.30 | -835,708.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 48,109,504.81 | 48,302,487.68 |
| 无形资产摊销 | 2,780,480.36 | 2,780,480.36 |
| 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） | 1,852,690.97 | 1,141,397.76 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,696,536.63 | 5,001,904.97 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -220,497.76 | -206,072.65 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,926,451.58 | 864,218.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 6,474,958.63 | -377,319.90 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -25,895,515.55 | -3,706,141.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,664,659.98 | -57,030,069.81 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 16,164,241.28 | -2,447,810.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,551,842.35 | 1,220,221.95 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 21,972,151.01 | 9,645,627.92 |
| 减: 现金的期初余额 | 9,645,627.92 | 93,656,030.20 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,326,523.09 | -84,010,402.28 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 21,972,151.01 | 9,645,627.92 |
| 其中: 库存现金 | 84,712.93 | 131,144.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 21,887,438.08 | 9,514,483.51 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,972,151.01 | 9,645,627.92 |

其他说明:

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 36,401,527.67 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 9,276,446.39 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 10,000,000.00 | 质押借款 |
| 合计 | 55,677,974.06 | -- |

其他说明:

2017年7月31日, 与中国银行股份有限公司安丘支行签订《最高额抵押合同》(2017年安丘总抵字012号), 将账面原值为177,690,125.97元, 账面价值为47,279,126.87元的机器设备提供抵押, 取得借款33,800,000.00元, 借款期间为2017年08月03日至2018年08月03日, 抵押权人应在其诉讼时效期间内行使抵押权。截至2018年12月31日, 该笔借款已归还, 此时固定资产的账面价值为36,401,527.67元, 抵押尚未到期。

71、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 9,970,277.82 |
| 其中：美元 | 1,188,912.16 | 6.8632 | 8,159,741.94 |
| 欧元 | 230,720.87 | 7.8473 | 1,810,535.88 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 52,009,359.76 |
| 其中：美元 | 6,838,090.97 | 6.8632 | 46,931,185.95 |
| 欧元 | 647,123.70 | 7.8473 | 5,078,173.81 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 55,668.79 |
| 其中：美元 | 8,111.20 | 6.8632 | 55,668.79 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

| | | | |
|------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 鸢都领军人才补助 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 年产 600 吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目 | 1,466,366.68 | 递延收益；其他收益 | 366,591.67 |
| 浸胶生产线加热系统改造项目 | 1,024,833.32 | 递延收益；其他收益 | 256,208.33 |
| 收稳岗补贴 | 110,900.00 | 其他收益 | 110,900.00 |
| 收外经贸专项资金 | 23,400.00 | 其他收益 | 23,400.00 |
| 合计 | 3,025,500.00 | | 1,157,100.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 山东安丘 | 山东安丘 | 帘帆布生产与销售 | 51.26% | | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 山东海龙博莱特化纤 | 48.74% | 5,072,876.00 | | 383,474,017.92 |

| | | | | |
|--------|--|--|--|--|
| 有限责任公司 | | | | |
|--------|--|--|--|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 522,925,173.33 | 467,139,813.46 | 990,064,986.79 | 177,589,999.35 | 25,666,052.26 | 203,256,051.61 | 486,623,390.72 | 428,052,041.65 | 914,675,432.37 | 142,338,708.33 | 27,951,600.00 | 170,290,308.33 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 706,819,759.09 | 10,574,469.53 | 10,574,469.53 | 63,642,414.27 | 554,309,105.50 | 25,282,223.13 | 25,282,223.13 | 868,664.34 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | | |
|----------|------------------------|---------|----------------|--------------|----------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
| 货币资金 | | | 21,972,151.01 | | 21,972,151.01 |
| 应收票据 | | | 37,003,806.35 | | 37,003,806.35 |
| 应收账款 | | | 124,167,964.14 | | 124,167,964.14 |
| 其他应收款 | | | 6,975,744.98 | | 6,975,744.98 |
| 可供出售金融资产 | | | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |

接上表：

| 金融资产项目 | 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 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
| 货币资金 | | | 23,103,036.28 | | 23,103,036.28 |
| 应收票据 | | | 24,505,069.26 | | 24,505,069.26 |
| 应收账款 | | | 126,008,708.45 | | 126,008,708.45 |
| 其他应收款 | | | 3,258,996.88 | | 3,258,996.88 |
| 可供出售金融资产 | | | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额 | | |
|--------|------------------------|--------|----|
| | 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 | 合计 |
| | | | |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付票据 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 45,744,177.72 | 45,744,177.72 |
| 其他应付款 | 29,357,668.02 | 29,357,668.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | 19,370,000.00 | 19,370,000.00 |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额 | | |
|-------------|------------------------|---------------|---------------|
| | 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 | 合计 |
| 短期借款 | | 33,800,000.00 | 33,800,000.00 |
| 应付票据 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | | 41,329,609.57 | 41,329,609.57 |
| 其他应付款 | | 47,097,177.50 | 47,097,177.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 长期借款 | | 19,370,000.00 | 19,370,000.00 |

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司尚无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

（三）流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项分析，本公司通过运用借款、票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | | | | 合计 |
|------|-------|---------------|---------------|---------|------|---------------|
| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 应付票据 | | | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 45,744,177.72 | 45,744,177.72 |
| 其他应付款 | 29,357,668.02 | 29,357,668.02 |
| 长期借款 | 19,370,000.00 | 19,370,000.00 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | | 合计 |
|-------|-------|-------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | | | 33,800,000.00 | | | 33,800,000.00 |
| 应付票据 | | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | | | 41,329,609.57 | | | 41,329,609.57 |
| 其他应付款 | | | 47,097,177.50 | | | 47,097,177.50 |
| 长期借款 | | | 400,000.00 | 19,370,000.00 | | 19,770,000.00 |

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款以及应付债券，公司的应付债券为固定利率；与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

| 项目 | 本期 | | |
|-----|-------|-------------|-------------|
| | 基准点变动 | 利润总额变动 | 股东权益变动 |
| 人民币 | 上浮5% | 255,305.00 | 191,478.75 |
| 人民币 | 下调5% | -255,305.00 | -191,478.75 |

接上表：

| 项目 | 上期 | | |
|-----|------------|-------------|-------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额变动 | 股东权益变动 |
| 人民币 | 上浮5% | 148,672.46 | 126,371.59 |
| 人民币 | 下调5% | -148,672.46 | -126,371.59 |

2. 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。人民币升值是国内市场经济和金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

| 项目 | 本期 | | |
|----|------|--------|--------|
| | 汇率变动 | 利润总额变动 | 股东权益变动 |

| | | | |
|------------|-----|---------------|---------------|
| 人民币对[美元]贬值 | 5% | 2,757,329.82 | 2,067,997.37 |
| 人民币对[美元]升值 | -5% | -2,757,329.82 | -2,067,997.37 |
| 人民币对[欧元]贬值 | 5% | 344,435.49 | 258,326.62 |
| 人民币对[欧元]升值 | -5% | -344,435.49 | -258,326.62 |

接上表:

| 项目 | 上期 | | |
|------------|------|---------------|---------------|
| | 汇率变动 | 利润总额变动 | 股东权益变动 |
| 人民币对[美元]贬值 | 5% | 2,322,909.87 | 1,974,473.39 |
| 人民币对[美元]升值 | -5% | -2,322,909.87 | -1,974,473.39 |
| 人民币对[欧元]贬值 | 5% | 12,056.56 | 10,248.08 |
| 人民币对[欧元]升值 | -5% | -12,056.56 | -10,248.08 |
| 人民币对[日元]贬值 | 5% | 519,826.20 | 441,852.27 |
| 人民币对[日元]升值 | -5% | -519,826.20 | -441,852.27 |
| 人民币对[卢布]贬值 | 5% | 75,000.00 | 63,750.00 |
| 人民币对[卢布]升值 | -5% | -75,000.00 | -63,750.00 |

(五) 资本管理

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、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
- 3、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
- 4、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
- 5、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
- 6、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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、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
- 9、其他

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转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司本期无需要披露的公允价值计量的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|--------|--------|----------------|--------------|---------------|
| 兴乐集团有限公司 | 浙江省乐清市 | 电线电缆制造 | 300,000,000.00 | 23.15% | 23.15% |

本企业的母公司情况的说明

| 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 23.15 | 23.15 | 虞文品 | 91330382746320641R |

本企业最终控制方是虞文品。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无其他合营和联营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 宜昌经纬纺机有限公司 | 原控股公司的其他关联方 |
| 潍坊恒和置业有限公司 | 其他关联方 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|---------|------------|---------|----------|---------------|
| 宜昌经纬纺机有限公司 | 购买设备及配件 | 120,327.90 | | 否 | 13,073,635.40 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017年12月25日 | 2018年12月24日 | 是 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2018 年 12 月 25 日 | 2019 年 12 月 24 日 | 否 |
|---------------------|---------------|------------------|------------------|---|

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 720,000.00 | 720,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 潍坊恒和置业有限公司 | 18,220,632.40 | 18,220,632.40 |
| 应付账款 | 宜昌经纬纺机有限公司 | 3,229,823.50 | 4,270,195.88 |

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 分部报告

本公司根据附注三、（二十九）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

2. 外币折算

| 项目 | 本期金额 |
|-------------|---------------------|
| 计入当期损益的汇兑收益 | 3,812,065.06 |
| 合计 | <u>3,812,065.06</u> |

3. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017-12-25 | 2018-12-24 | 是 |
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2018-12-25 | 2019-12-24 | 否 |

4、本公司控股股东股权已全部冻结本公司控股股东兴乐集团持有公司200,000,000.00股,占公司股权的23.15%的股权,因与债权人上海聚品融资租赁有限公司20.398亿元的借款纠纷一案,该股权已于2018年9月20日被浙江省温州市中级人民法院轮候全部冻结,辽宁省高院已于2018年11月26日判决上海聚品融资租赁有限公司胜诉,若兴乐集团不能及时偿还上海聚品融资租赁有限公司上述款项,可能存在实际控股权变更的风险。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

2、其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 |
| 合计 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 267,591,870.00 | | | 267,591,870.00 | | |
| 合计 | 267,591,870.00 | | | 267,591,870.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

5、投资收益

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,852,690.97 | |
| 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） | 1,157,100.00 | |
| 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 | 220,497.76 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 475,871.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,824,281.50 | |
| 减：所得税影响额 | -800,275.33 | |
| 少数股东权益影响额 | -498,721.44 | |
| 合计 | -524,506.79 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.49% | 0.0015 | 0.0015 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68% | 0.0021 | 0.0021 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有恒天海龙法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的审计报告原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 三、在恒天海龙指定披露媒体披露的定期报告。

恒天海龙股份有限公司

二〇一九年三月二十七日