

浙江海利得新材料股份有限公司
2018 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—5 页
二、财务报表	第 6—24 页
(一) 合并资产负债表	第 6 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 12 页
(五) 合并现金流量表	第 14 页
(六) 母公司现金流量表	第 16 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 17 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 21 页
三、财务报表附注	第 25—97 页

审计报告

天健审〔2019〕1588号

浙江海利得新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江海利得新材料股份有限公司(以下简称海利得公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了海利得公司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,我们独立于海利得公司,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。

(一) 应收账款坏账准备计提的合理性

1. 关键审计事项

如财务报表附注三(十)及五(一)3所述,截至2018年12月31日,海利得

公司应收账款账面价值为人民币 52,752.53 万元，占合并财务报表资产总额的 10.97%。海利得公司管理层(以下简称管理层)对单项金额重大的应收款项、应收政府的款项以及单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收款项单独进行减值测试，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；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。管理层对应收账款坏账准备的计提涉及重大判断和估计。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂、重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们通过如下程序来评估应收账款坏账准备的充足性和准确性：(1) 对公司信用政策进行了解，评估应收账款管理相关的内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试其运行的有效性；(2) 检查重要客户的交易合同，查看其信用条款及实际履行情况，分析其应收账款余额是否存在异常；(3) 对应收账款进行账龄分析，对长账龄、逾期未回款的应收款项及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额；(4) 检查应收账款核销的金额及批准程序，取得书面报告等证明文件。

(二) 存货跌价准备的计提合理性

1. 关键审计事项

如财务报表附注三(十一)及五(一)6 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，海利得公司存货账面价值为人民币 69,145.34 万元，占合并财务报表资产总额的 14.38%。存货采用成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。由于存货跌价准备需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将其作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们通过如下程序来评估存货跌价准备的充足性和准确性：(1) 了解计提存货跌价准备的流程，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试其运行有效性；(2) 分析存货的库龄及周转情况；(3) 对存货盘点进行监盘并关注残次

冷背的存货是否被识别；(4) 复核管理层计提存货跌价准备的过程，评估其在存货跌价测试中使用的相关参数是否合理，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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，管理层负责评估海利得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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

海利得公司治理层(以下简称治理层)负责监督海利得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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

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

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海利得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海利得公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年四月三日

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：浙江海利得新材料股份有限公司

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	604,027,041.80	562,921,224.01
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	667,200.00	1,472,260.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	588,001,382.93	571,196,361.60
其中：应收票据	60,476,130.62	31,733,386.42
应收账款	527,525,252.31	539,462,975.18
预付款项	48,844,386.59	78,425,645.39
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	22,631,534.54	27,783,349.75
其中：应收利息	100,568.55	172,602.74
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	691,453,370.60	503,140,429.94
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,291,224.89	172,042,845.57
流动资产合计	1,956,916,141.35	1,916,982,116.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	8,005,777.72	8,738,313.51
固定资产	1,656,930,179.91	1,686,300,528.09
在建工程	895,529,614.83	573,058,371.19
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	273,504,359.83	187,035,876.03

开发支出	2,000,000.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	16,701,811.05	11,836,566.91
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,852,671,743.34	2,466,969,655.73
资产总计	4,809,587,884.69	4,383,951,771.99
流动负债：		
短期借款	823,308,750.79	538,935,533.43
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	813,834,207.44	763,006,971.90
预收款项	12,781,470.51	20,810,092.73
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	56,073,880.49	53,110,649.79
应交税费	65,282,754.81	46,104,124.63
其他应付款	55,313,538.41	44,686,070.02
其中：应付利息	3,622,076.45	1,568,465.16
应付股利	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,895,345.16	0.00
流动负债合计	1,829,489,947.61	1,466,653,442.50
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	45,576,301.94	40,827,490.91
递延所得税负债	60,780.00	140,055.00
其他非流动负债	0.00	0.00

非流动负债合计	45,637,081.94	40,967,545.91
负债合计	1,875,127,029.55	1,507,620,988.41
所有者权益：		
股本	1,223,028,645.00	1,223,028,645.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	883,491,550.97	880,480,562.44
减：库存股	56,989,004.35	0.00
其他综合收益	828,603.46	-40,592.02
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	237,552,374.52	199,819,267.24
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	627,269,549.53	558,382,799.20
归属于母公司所有者权益合计	2,915,181,719.13	2,861,670,681.86
少数股东权益	19,279,136.01	14,660,101.72
所有者权益合计	2,934,460,855.14	2,876,330,783.58
负债和所有者权益总计	4,809,587,884.69	4,383,951,771.99

法定代表人：高利民
 负责人：林佩芬

主管会计工作负责人：吕佩芬

会计机构

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	575,719,631.52	533,444,872.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	667,200.00	1,472,260.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	688,826,062.94	612,662,850.97
其中：应收票据	60,476,130.62	31,733,386.42
应收账款	628,349,932.32	580,929,464.55
预付款项	47,716,823.32	77,729,086.91
其他应收款	21,558,833.68	29,250,097.01
其中：应收利息	100,568.55	172,602.74
应收股利	0.00	0.00
存货	521,624,541.11	409,803,499.11
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,274,219.51	171,620,000.00
流动资产合计	1,857,387,312.08	1,835,982,666.07

非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	107,239,785.90	11,296,047.80
投资性房地产	8,005,777.72	8,738,313.51
固定资产	1,655,051,780.11	1,684,505,252.90
在建工程	830,129,185.07	572,967,284.44
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	202,326,642.26	187,035,383.29
开发支出	2,000,000.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	15,369,071.66	12,023,238.24
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,820,122,242.72	2,476,565,520.18
资产总计	4,677,509,554.80	4,312,548,186.25
流动负债：		
短期借款	784,148,894.55	514,437,436.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	750,715,169.73	760,448,726.13
预收款项	12,288,875.83	18,085,629.08
应付职工薪酬	53,358,417.70	50,521,879.86
应交税费	63,724,831.42	44,369,371.91
其他应付款	40,923,780.49	35,752,422.17
其中：应付利息	3,483,556.76	1,487,160.89
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,705,159,969.72	1,423,615,465.19
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	45,576,301.94	40,827,490.91

递延所得税负债	60,780.00	140,055.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	45,637,081.94	40,967,545.91
负债合计	1,750,797,051.66	1,464,583,011.10
所有者权益：		
股本	1,223,028,645.00	1,223,028,645.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	883,491,550.97	880,480,562.44
减：库存股	56,989,004.35	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	237,552,374.52	199,819,267.24
未分配利润	639,628,937.00	544,636,700.47
所有者权益合计	2,926,712,503.14	2,847,965,175.15
负债和所有者权益总计	4,677,509,554.80	4,312,548,186.25

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	3,569,477,900.87	3,186,082,088.33
其中：营业收入	3,569,477,900.87	3,186,082,088.33
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	3,176,021,268.86	2,855,269,915.02
其中：营业成本	2,803,544,088.57	2,465,315,856.27
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	15,449,593.02	15,839,218.19
销售费用	102,789,144.98	105,471,234.00
管理费用	112,598,304.34	99,841,274.30
研发费用	135,806,086.32	123,609,368.15
财务费用	-5,793,840.57	34,945,533.58
其中：利息费用	3,812,559.95	11,948,747.86

利息收入	10,017,286.01	4,861,233.84
资产减值损失	11,627,892.20	10,247,430.53
加：其他收益	18,286,898.48	15,656,465.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,939,488.97	4,010,033.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,213,500.00	-6,799,768.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	472,871.03	20,526,280.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	412,942,390.49	364,205,184.29
加：营业外收入	567,396.51	3,159,594.34
减：营业外支出	661,498.10	3,505,176.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	412,848,288.90	363,859,602.16
减：所得税费用	58,369,682.28	48,370,643.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	354,478,606.62	315,488,959.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	354,478,606.62	315,784,705.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	-295,746.40
归属于母公司所有者的净利润	351,225,586.61	313,762,254.78
少数股东损益	3,253,020.01	1,726,704.32
六、其他综合收益的税后净额	1,842,059.76	-1,960,804.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	869,195.48	-1,075,941.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	869,195.48	-1,075,941.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	869,195.48	-1,075,941.88
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	972,864.28	-884,862.27
七、综合收益总额	356,320,666.38	313,528,154.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	352,094,782.09	312,686,312.90
归属于少数股东的综合收益总额	4,225,884.29	841,842.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.26
（二）稀释每股收益	0.29	0.26

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：高利民
 负责人：林佩芬

主管会计工作负责人：吕佩芬

会计机构

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	3,484,495,153.33	3,085,817,030.80
减：营业成本	2,742,539,896.08	2,420,214,804.40
税金及附加	15,440,067.82	15,829,524.65
销售费用	80,239,832.96	71,857,282.88
管理费用	88,883,025.23	76,905,344.39
研发费用	135,806,086.32	123,609,368.15
财务费用	-6,924,050.69	33,903,053.02
其中：利息费用	2,493,521.49	11,075,353.26
利息收入	9,998,604.58	4,262,800.19
资产减值损失	13,854,010.64	7,550,226.74
加：其他收益	18,224,557.48	15,656,465.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,939,488.97	4,010,033.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失	-1,213,500.00	-6,799,768.85

以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	472,871.03	20,377,257.14
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	434,079,702.45	369,191,413.95
加:营业外收入	567,396.51	1,853,148.53
减:营业外支出	632,814.12	3,504,945.02
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	434,014,284.84	367,539,617.46
减:所得税费用	56,683,212.03	46,985,274.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	377,331,072.81	320,554,342.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	377,331,072.81	320,554,342.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	377,331,072.81	320,554,342.74
七、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.31	0.26
(二)稀释每股收益	0.31	0.26

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	3,484,593,335.54	3,180,048,036.30
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	292,004,815.92	240,853,417.30
收到其他与经营活动有关的现金	305,694,315.19	215,878,862.32
经营活动现金流入小计	4,082,292,466.65	3,636,780,315.92
购买商品、接受劳务支付的现金	2,810,770,118.24	2,399,294,702.39
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	303,775,528.87	263,592,911.37
支付的各项税费	57,847,674.42	58,121,572.28
支付其他与经营活动有关的现金	384,447,815.15	459,885,479.40

经营活动现金流出小计	3,556,841,136.68	3,180,894,665.44
经营活动产生的现金流量净额	525,451,329.97	455,885,650.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,989,545.47	1,635,169,160.00
取得投资收益收到的现金	3,445,245.97	29,756,158.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	712,991.53	55,876,041.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	44,411,510.00	22,200,000.00
投资活动现金流入小计	220,559,292.97	1,743,001,360.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	601,143,827.51	452,777,849.71
投资支付的现金	2,190,757.00	1,210,515,894.76
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22,173,200.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	625,507,784.51	1,683,293,744.47
投资活动产生的现金流量净额	-404,948,491.54	59,707,616.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	393,150.00	11,420,336.88
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	393,150.00	1,950,586.88
取得借款收到的现金	1,890,978,382.76	1,758,203,437.66
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41,663,280.19	110,259,400.00
筹资活动现金流入小计	1,933,034,812.95	1,879,883,174.54
偿还债务支付的现金	1,624,534,382.90	1,953,765,302.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,243,235.35	265,821,543.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	95,866,653.49	62,650,400.00
筹资活动现金流出小计	1,978,644,271.74	2,282,237,245.87
筹资活动产生的现金流量净额	-45,609,458.79	-402,354,071.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,329,432.83	-13,708,123.61
五、现金及现金等价物净增加额	80,222,812.47	99,531,071.71

加：期初现金及现金等价物余额	297,122,015.64	197,590,943.93
六、期末现金及现金等价物余额	377,344,828.11	297,122,015.64

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	3,590,203,342.11	3,039,152,107.41
收到的税费返还	291,536,415.26	240,853,417.30
收到其他与经营活动有关的现金	565,893,292.75	887,093,476.46
经营活动现金流入小计	4,447,633,050.12	4,167,099,001.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,928,813,908.17	2,329,726,085.62
支付给职工以及为职工支付的现金	281,239,728.50	244,163,276.33
支付的各项税费	53,096,759.20	54,759,962.60
支付其他与经营活动有关的现金	622,801,073.24	1,094,127,108.94
经营活动现金流出小计	3,885,951,469.11	3,722,776,433.49
经营活动产生的现金流量净额	561,681,581.01	444,322,567.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,989,545.47	1,635,169,160.00
取得投资收益收到的现金	3,445,245.97	29,756,158.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	619,611.65	54,675,591.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	44,411,510.00	22,200,000.00
投资活动现金流入小计	220,465,913.09	1,741,800,910.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	521,059,146.88	450,674,140.43
投资支付的现金	98,134,495.10	1,215,964,484.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22,173,200.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	641,366,841.98	1,686,638,625.19
投资活动产生的现金流量净额	-420,900,928.89	55,162,285.45

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	9,469,750.00
取得借款收到的现金	1,563,721,250.96	1,523,740,774.39
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	110,259,400.00
筹资活动现金流入小计	1,563,721,250.96	1,643,469,924.39
偿还债务支付的现金	1,311,939,009.95	1,719,968,588.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	257,091,126.42	264,958,287.30
支付其他与筹资活动有关的现金	56,989,004.35	62,650,400.00
筹资活动现金流出小计	1,626,019,140.72	2,047,577,275.56
筹资活动产生的现金流量净额	-62,297,889.76	-404,107,351.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,908,991.77	-9,756,105.49
五、现金及现金等价物净增加额	81,391,754.13	85,621,396.47
加：期初现金及现金等价物余额	267,645,663.70	182,024,267.23
六、期末现金及现金等价物余额	349,037,417.83	267,645,663.70

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	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	880,480,562.44	0.00	-40,592.02	0.00	199,819,267.24	0.00	558,382,799.20	14,660,101.72	2,876,330,783.58
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年期初余额	1,22 3,02 8,64 5.00				880,4 80,56 2.44	0.00	-40,5 92.02	0.00	199,8 19,26 7.24	0.00	558,3 82,79 9.20	14,66 0,101 .72	2,876 ,330, 783.5 8
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010 ,988. 53	56,98 9,004 .35	869,1 95.48	0.00	37,73 3,107 .28	0.00	68,88 6,750 .33	4,619 ,034. 29	58,13 0,071 .56
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869,1 95.48	0.00	0.00	0.00	351,2 25,58 6.61	4,225 ,884. 29	356,3 20,66 6.38
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010 ,988. 53	56,98 9,004 .35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	393,1 50.00	-53,5 84,86 5.82
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,98 9,004 .35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	393,1 50.00	-56,5 95,85 4.35
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010 ,988. 53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010 ,988. 53
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,73 3,107 .28	0.00	-282, 338,8 36.28	0.00	-244, 605,7 29.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,73 3,107 .28	0.00	-37,7 33,10 7.28	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244, 605,7 29.00	0.00	-244, 605,7 29.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	883,491,550.97	56,989,004.35	828,603.46	0.00	237,552,374.52	0.00	627,269,549.53	19,279,136.01	2,934,460,855.14

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	487,229,458.00	0.00	0.00	0.00	1,603,632,861.76	0.00	1,035,349.86	0.00	167,763,832.97	0.00	520,290,707.69	11,867,672.79	2,791,819,883.07
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	487,229,458.00	0.00	0.00	0.00	1,603,632,861.76	0.00	1,035,349.86	0.00	167,763,832.97	0.00	520,290,707.69	11,867,672.79	2,791,819,883.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	735,799,187.00	0.00	0.00	0.00	-723,152.299.32	0.00	-1,075,941.88	0.00	32,055,434.27	0.00	38,092,091.51	2,792,428.93	84,510,900.51
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,075,941.88	0.00	0.00	0.00	313,762,254.78	841,842.05	313,528,154.95

(二)所有者投入和减少资本	4,955,000.00	0.00	0.00	0.00	7,691,887.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,950,586.88	14,597,474.56
1. 所有者投入的普通股	4,955,000.00	0.00	0.00	0.00	4,514,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,950,586.88	11,420,336.88
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,177,137.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,177,137.68
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,055,434.27	0.00	-275,670,163.27	0.00	-243,614,729.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,055,434.27	0.00	-32,055,434.27	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-243,614,729.00	0.00	-243,614,729.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	-730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	-730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	880,480,562.44	0.00	-40,592.02	0.00	199,819,267.24	0.00	558,382,799.20	14,660,101.72	2,876,330,783.58

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	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	880,480,562.44	0.00	0.00	0.00	199,819,267.24	544,636,700.47	2,847,965,175.15
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	880,480,562.44	0.00	0.00	0.00	199,819,267.24	544,636,700.47	2,847,965,175.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,988.53	56,989,004.35	0.00	0.00	37,733,107.28	94,992,236.53	78,747,327.99
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	377,331,072.81	377,331,072.81
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,988.53	56,989,004.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-53,978,015.82
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,989,004.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-56,989,004.35
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,988.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,988.53
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,733,107.28	-282,165.72	-244,608.00

									107.28	338,836.28	5,729.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,733,107.28	-37,733,107.28	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244,605,729.00	-244,605,729.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	883,491,550.97	56,989,004.35	0.00	0.00	237,552,374.52	639,628,937.00	2,926,712,503.14

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	487,229,458.00	0.00	0.00	0.00	1,603,632,861.76	0.00	0.00	0.00	167,763,832.97	499,752,521.00	2,758,378,673.73
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	487,229,458.00	0.00	0.00	0.00	1,603,632,861.76	0.00	0.00	0.00	167,763,832.97	499,752,521.00	2,758,378,673.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	735,799,187.00	0.00	0.00	0.00	-723,152,299.32	0.00	0.00	0.00	32,055,434.27	44,884,179.47	89,586,501.42
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,554,342.74	320,554,342.74
(二)所有者投入和减少资本	4,955,000.00	0.00	0.00	0.00	7,691,887.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,646,887.68
1.所有者投入的普通股	4,955,000.00	0.00	0.00	0.00	4,514,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,469,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,177,137.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,177,137.68
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,055,434.27	-275,670,163.27	-243,614,729.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,055,434.27	-32,055,434.27	0.00
2.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-243,614,729.00	-243,614,729.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	-730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	-730,844,187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,223,028,645.00	0.00	0.00	0.00	880,480,562.44	0.00	0.00	0.00	199,819,267.24	544,636,700.47	2,847,965,175.15

浙江海利得新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江海利得新材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江海利得新材料股份有限公司的批复》(浙上市(2001)23 号文)批准,由高利民等 9 位自然人和万向创业投资股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司等 2 家法人单位共同发起设立,于 2001 年 5 月 21 日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000710969000C 的营业执照,注册资本 122,302.8645 万元,股份总数 122,302.8645 万股(每股面值 1 元)。其中有限售条件流通股份 31,334.4417 万股,无限售条件流通股份 90,968.4228 万股。公司股票已于 2008 年 1 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化学纤维制造业。主要经营活动为化学纤维制品、橡胶和塑料制品的研发、生产、销售。产品主要有:工业长丝、灯箱布、聚酯切片、装饰膜、蓬盖布、帘子布、石塑地板等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 3 日第六届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将上海格迈佳国际贸易有限公司(以下简称格迈佳)、海利得(香港)有限公司(以下简称香港海利得)、Hailide America, Inc. (以下简称美国海利得)、Hailide Fibers Europe A/S(以下简称丹麦海利得)、海宁海利得纤维科技有限公司(以下简称海宁海利得)及 HAILIDE(VIET NAM)CO., LTD(以下简称越南海利得)等六家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33

号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
----------------	---------------------

标准	
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

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
应收政府款项组合	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) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

对应收票据、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。

(十一) 存货

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商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期

股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-20	3 或 5	4.75-6.47
通用设备	年限平均法	5-10	3 或 5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	3 或 5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	3 或 5	19.00
其他设备	年限平均法	5	3 或 5	19.00

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

（十八） 无形资产

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合理地摊销，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)
土地使用权	40-50
管理软件等	5
专利使用权	5
排污权	3.5、16

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确认为研究阶段，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者设计，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。

（十九） 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本

模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 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福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二） 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

（二十三） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1） 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售灯箱布、帘子布及涤纶丝等产品，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 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. 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。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

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

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

（二十八） 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十九） 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十） 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(三十一) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。此次会计政策变更业经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	31,733,386.42	应收票据及应收账款	571,196,361.60
应收账款	539,462,975.18		
应收利息	172,602.74	其他应收款	27,783,349.75
其他应收款	27,610,747.01		
固定资产	1,686,300,528.09	固定资产	1,686,300,528.09
固定资产清理			
在建工程	573,058,371.19	在建工程	573,058,371.19
工程物资			
应付票据	592,295,014.41	应付票据及应付账款	763,006,971.90
应付账款	170,711,957.49		
应付利息	1,568,465.16	其他应付款	44,686,070.02
应付股利			
其他应付款	43,117,604.86		
管理费用	223,450,642.45	管理费用	99,841,274.30
		研发费用	123,609,368.15
收到其他与经营活动有关的现金[注]	209,072,862.32	收到其他与经营活动有关的现金	215,878,862.32
收到其他与投资活动有关的现金[注]	29,006,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	22,200,000.00

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 6,806,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失

的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 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	[注 1]
	贷款服务	6%[注 2]
	不动产租赁收入	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/m ² /年、20 元/m ² /年
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

[注 1]：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，不同商品退税率分别为 16%、13%、5%。原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。

[注 2]：以货币资金投资收取的固定利润或保底利润按贷款服务计缴增值税。

[注 3]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
美国海利得、香港海利得、丹麦海利得及越南海利得	按经营所在国家、地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科发火〔2017〕201 号)，公司通过高新技术企业的重新认定，自 2017 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	208,011.64	52,642.97
银行存款	433,119,042.96	381,687,181.98
其他货币资金	170,699,987.20	181,181,399.06
合 计	604,027,041.80	562,921,224.01
其中：存放在境外的款项总额	16,443,413.87	7,768,694.54

(2) 其他说明

1) 期末银行存款中包括用于开立银行承兑汇票所提供质押的定期存单 61,657,683.20 元，已按定期存款利率计提存款利息的定期存单 47,250.00 元；其他货币资金中银行承兑汇票保证金 164,977,280.49 元。货币资金期末余额中不符合现金及现金等价物定义的金额为 226,682,213.69 元。

2) 期初银行存款中包括用于开立银行承兑汇票所提供质押的定期存单 74,394,174.91 元，已按定期存款利率计提存款利息的定期存单 20,000,000.00 元；其他货币资金中包括信用证开证保证金 1,586,000.00 元，银行承兑汇票保证金 169,819,033.46 元。货币资金期末余额中不符合现金及现金等价物定义的金额为 265,799,208.37 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	667,200.00	1,472,260.00
其中：衍生金融资产	667,200.00	1,472,260.00

合 计	667,200.00	1,472,260.00
-----	------------	--------------

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	60,476,130.62	31,733,386.42
应收账款	527,525,252.31	539,462,975.18
合 计	588,001,382.93	571,196,361.60

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	60,476,130.62		60,476,130.62	31,733,386.42		31,733,386.42
小 计	60,476,130.62		60,476,130.62	31,733,386.42		31,733,386.42

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	50,690,276.27
小 计	50,690,276.27

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,721,108.24	
小 计	108,721,108.24	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	557,019,771.48	99.52	29,494,519.17	5.30	527,525,252.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,703,884.07	0.48	2,703,884.07	100.00	
小计	559,723,655.55	100.00	32,198,403.24	5.75	527,525,252.31

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	568,207,195.18	99.61	28,842,233.00	5.08	539,364,962.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,210,057.75	0.39	2,112,044.75	95.57	98,013.00
小计	570,417,252.93	100.00	30,954,277.75	5.43	539,462,975.18

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	553,423,132.34	27,671,156.61	5.00
1-2年	1,807,376.35	271,106.45	15.00
2-3年	338,580.97	101,574.29	30.00
3年以上	1,450,681.82	1,450,681.82	100.00
小计	557,019,771.48	29,494,519.17	5.30

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 1,244,125.49 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	23,546,565.23	4.21	1,177,328.26

客户二	22,279,702.53	3.98	1,113,985.13
客户三	20,305,077.63	3.63	1,015,253.88
客户四	18,235,125.79	3.26	911,756.29
客户五	17,648,917.33	3.15	882,445.87
小 计	102,015,388.51	18.23	5,100,769.43

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	48,378,395.69	99.04		48,378,395.69	76,373,501.22	97.38		76,373,501.22
1-2 年	354,826.74	0.73		354,826.74	721,686.15	0.92		721,686.15
2-3 年	81,344.33	0.17		81,344.33	1,330,458.02	1.70		1,330,458.02
3 年以上	29,819.83	0.06		29,819.83				
合 计	48,844,386.59	100.00		48,844,386.59	78,425,645.39	100.00		78,425,645.39

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	7,918,779.43	16.21
供应商二	7,006,913.79	14.35
供应商三	5,837,935.91	11.95
供应商四	3,761,587.08	7.70
供应商五	3,507,100.50	7.18
小 计	28,032,316.71	57.39

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	100,568.55	172,602.74

其他应收款	22,530,965.99	27,610,747.01
合 计	22,631,534.54	27,783,349.75

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
定期存款	100,568.55	172,602.74
小 计	100,568.55	172,602.74

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,737,074.31	100.00	206,108.32	0.91	22,530,965.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	22,737,074.31	100.00	206,108.32	0.91	22,530,965.99

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,383,883.45	98.31	1,253,136.44	4.41	27,130,747.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	486,850.00	1.69	6,850.00	1.41	480,000.00
小 计	28,870,733.45	100.00	1,259,986.44	4.36	27,610,747.01

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,339,089.00	116,954.44	5

1-2 年	7,900.00	1,185.00	15
2-3 年	58.00	17.40	30
3 年以上	87,951.48	87,951.48	100
小 计	2,434,998.48	206,108.32	8.46

③ 组合中，采用单独进行减值测试，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的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收政府款项组合	20,302,075.83		
小 计	20,302,075.83		

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-2,113.43 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 1,051,764.69 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	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
广西三衢化工有限公司	应收暂付款	979,200.00	预计无法收回	经内部批准	否
小 计		979,200.00			

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	20,302,075.83	26,491,845.19
应收暂付款	2,107,934.93	2,144,041.32
押金及保证金	280,800.00	119,655.69
其 他	46,263.55	115,191.25
小 计	22,737,074.31	28,870,733.45

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
海宁市国家税务局	出口退税	20,196,855.75	1 年以内	88.83		否
嘉兴市中级人民法院	应收暂付款	333,165.00	1 年以内	1.47	16,658.25	否

院						
汪中华	应收暂付款	134,402.95	1年以内	0.59	6,720.15	否
海宁恒旺纸管有限公司	应收暂付款	123,040.74	1年以内	0.54	6,152.04	否
上海现代国际展览有限公司	应收暂付款	101,810.00	1年以内	0.45	5,090.50	否
小计		20,889,274.44		91.88	34,620.94	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	170,539,122.03		170,539,122.03	131,726,484.39		131,726,484.39
在产品	49,409,033.95		49,409,033.95	57,475,743.25		57,475,743.25
库存商品	482,260,640.23	10,755,425.61	471,505,214.62	315,090,426.62	1,152,224.32	313,938,202.30
合计	702,208,796.21	10,755,425.61	691,453,370.60	504,292,654.26	1,152,224.32	503,140,429.94

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,152,224.32	10,755,425.61		1,152,224.32		10,755,425.61
小计	1,152,224.32	10,755,425.61		1,152,224.32		10,755,425.61

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明。

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品		171,620,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,274,660.17	406,280.85
预缴税费	16,564.72	16,564.72
合计	1,291,224.89	172,042,845.57

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	97,910,454.53	97,910,454.53		98,280,000.00	98,280,000.00	
其中：按成本计量的	97,910,454.53	97,910,454.53		98,280,000.00	98,280,000.00	
合 计	97,910,454.53	97,910,454.53		98,280,000.00	98,280,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广西地博矿业集团 股份有限公司	98,280,000.00		369,545.47	97,910,454.53
小 计	98,280,000.00		369,545.47	97,910,454.53

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
广西地博矿业集团 股份有限公司	98,280,000.00		369,545.47	97,910,454.53	11.30	
小 计	98,280,000.00		369,545.47	97,910,454.53		

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	98,280,000.00		98,280,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	369,545.47		369,545.47
期末已计提减值金额	97,910,454.53		97,910,454.53

(4) 其他说明

详见本财务报表附注十二承诺及或有事项（二）之说明。

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计

账面原值			
期初数	18,050,941.81	2,201,219.23	20,252,161.04
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	18,050,941.81	2,201,219.23	20,252,161.04
累计折旧和累计摊销			
期初数	10,665,828.13	848,019.40	11,513,847.53
本期增加金额	688,511.41	44,024.38	732,535.79
1) 计提或摊销	688,511.41	44,024.38	732,535.79
本期减少金额			
期末数	11,354,339.54	892,043.78	12,246,383.32
账面价值			
期末账面价值	6,696,602.27	1,309,175.45	8,005,777.72
期初账面价值	7,385,113.68	1,353,199.83	8,738,313.51

10. 固定资产

(1) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	721,574,821.78	153,094,701.98	1,954,383,044.05	43,798,503.27	24,092,693.98	2,896,943,765.06
本期增加金额	66,019,336.30	17,745,851.71	92,030,028.68	2,505,093.41	7,800,686.40	186,100,996.50
1) 购置	125,000.00	6,720,767.49	8,274,134.81	2,505,093.41	2,146,545.77	19,771,541.48
2) 在建工程转入	65,894,336.30	11,025,084.22	83,755,893.87		5,598,256.89	166,273,571.28
3) 外币报表折算影响					55,883.74	55,883.74
本期减少金额			6,752,605.17	1,194,028.16		7,946,633.33
1) 处置或报废			1,098,920.00	1,194,028.16		2,292,948.16
2) 转出至在建工程			5,653,685.17			5,653,685.17
期末数	787,594,158.08	170,840,553.69	2,039,660,467.56	45,109,568.52	31,893,380.38	3,075,098,128.23

累计折旧						
期初数	177,472,844.73	66,708,407.34	925,233,598.17	27,061,599.35	14,166,787.38	1,210,643,236.97
本期增加金额	34,032,938.15	15,619,368.71	157,489,000.50	4,913,084.31	3,004,421.34	215,058,813.01
1) 计提	34,032,938.15	15,619,368.71	157,489,000.50	4,913,084.31	2,973,868.64	215,028,260.31
2) 外币折算影响					30,552.70	30,552.70
本期减少金额			6,414,974.91	1,119,126.75		7,534,101.66
1) 处置或报废			1,043,974.00	1,119,126.75		2,163,100.75
2) 转出至在建工程			5,371,000.91			5,371,000.91
期末数	211,505,782.88	82,327,776.05	1,076,307,623.76	30,855,556.91	17,171,208.72	1,418,167,948.32
账面价值						
期末账面价值	576,088,375.20	88,512,777.64	963,352,843.80	14,254,011.61	14,722,171.66	1,656,930,179.91
期初账面价值	544,101,977.05	86,386,294.64	1,029,149,445.88	16,736,903.92	9,925,906.60	1,686,300,528.09

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目	11,141,391.66	尚未完成竣工验收
年产 4 万吨车用工业丝和 3 万吨高性能轮胎帘子布项目	89,840,981.17	尚未完成竣工验收
年产 800 万平方米环保石塑地板技改项目	33,696,206.71	尚未完成竣工验收
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布建设项目	7,608,433.50	尚未完成竣工验收
小 计	142,287,013.04	

11. 在建工程

(1) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
总部大楼[注]	270,997,014.53		270,997,014.53
年产 4 万吨车用工业丝和 3 万吨高性能轮胎帘子布项目	208,753,464.71		208,753,464.71
年产 20 万吨功能性聚酯项目	264,318,854.32		264,318,854.32

年产 1,200 万平方米环保石塑地板项目	35,310,846.06		35,310,846.06
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布建设项目			
零星工程	23,216,966.59		23,216,966.59
智能试验工厂项目	27,218,967.07		27,218,967.07
年产 800 万平方米环保石塑地板技改项目	698,667.95		698,667.95
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目			
越南年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝项目	65,014,833.60		65,014,833.60
合 计	895,529,614.83		895,529,614.83

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
总部大楼	229,900,391.41		229,900,391.41
年产 4 万吨车用工业丝和 3 万吨高性能轮胎帘子布项目	195,459,276.06		195,459,276.06
年产 20 万吨功能性聚酯项目	111,413,938.19		111,413,938.19
年产 1,200 万平方米环保石塑地板项目	12,669,627.08		12,669,627.08
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布建设项目	9,898,161.15		9,898,161.15
零星工程	6,617,865.48		6,617,865.48
智能试验工厂项目	4,978,273.24		4,978,273.24
年产 800 万平方米环保石塑地板技改项目	1,728,338.58		1,728,338.58
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目	392,500.00		392,500.00
合 计	573,058,371.19		573,058,371.19

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
总部大楼	35,000	229,900,391.41	41,096,623.12			270,997,014.53
年产 4 万吨车用工业丝和 3 万吨高性能轮胎帘子布项目	65,700	195,459,276.06	118,178,398.88	104,884,210.23		208,753,464.71

年产 20 万吨功能性聚酯项目	45,254	111,413,938.19	152,904,916.13			264,318,854.32
年产 1,200 万平方米环保石塑地板项目	38,100	12,669,627.08	22,641,218.98			35,310,846.06
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布建设项目	110,000	9,898,161.15		9,898,161.15		
零星工程		6,617,865.48	37,848,386.87	18,752,774.27	2,496,511.49	23,216,966.59
智能试验工厂项目	15,000	4,978,273.24	27,370,857.70	5,130,163.87		27,218,967.07
年产 800 万平方米环保石塑地板技改项目	7,860	1,728,338.58	17,844,727.59	18,874,398.22		698,667.95
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目	56,100	392,500.00	8,341,363.54	8,733,863.54		
越南年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝项目	106,379.60		65,014,833.60			65,014,833.60
小 计		573,058,371.19	491,241,326.41	166,273,571.28	2,496,511.49	895,529,614.83

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
总部大楼	89.09	89.09	26,849,492.03	5,098,102.17	2.14	自有资金、银行借款
年产 4 万吨车用工业丝和 3 万吨高性能轮胎帘子布项目	47.47	47.47	4,905,884.69	3,113,006.33	2.14	自有资金、银行借款
年产 20 万吨功能性聚酯项目	58.21	58.21	3,186,161.89	2,935,279.26	2.14	自有资金、银行借款
年产 1,200 万平方米环保石塑地板项目	9.27	9.27	538,183.80	538,183.80		自有资金、银行借款
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布建设项目	100.00	100.00				募集资金
零星工程						自有资金
智能试验工厂项目	21.57	[注]				募集资金
年产 800 万平方米环保石塑地板技改项目	119.77	100.00	642,543.41	200,210.76	2.14	自有资金、银行借款
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目	54.04	100.00	16,174,960.29	103,489.48	2.14	自有资金、银行借款
年产 4 万吨车用差别化涤纶工业丝技改项目	100.00	100.00	4,702,429.12			募集资金

越南年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝项目	6.11	6.11				自有资金、银行借款
小 计			56,999,655.23	11,988,271.80		

[注]：见本财务报表附注十四其他重要事项（三）之说明。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	管理软件等	专利使用权	排污权等	合 计
账面原值					
期初数	207,557,697.30	10,621,777.75	500,000.00	2,278,194.84	220,957,669.89
本期增加金额	91,267,497.41	2,558,434.14			93,825,931.55
1) 购置	91,267,497.41	53,499.44			91,320,996.85
2) 在建工程转入		2,496,511.49			2,496,511.49
3) 外币报表折算影响		8,423.21			8,423.21
本期减少金额					
期末数	298,825,194.71	13,180,211.89	500,000.00	2,278,194.84	314,783,601.44
累计摊销					
期初数	30,211,963.40	2,562,060.38	500,000.00	647,770.08	33,921,793.86
本期增加金额	4,875,545.64	2,207,489.72		274,412.39	7,357,447.75
1) 计提	4,875,545.64	2,199,091.32		274,412.39	7,349,049.35
2) 外币报表折算影响		8,398.40			8,398.40
本期减少金额					
期末数	35,087,509.04	4,769,550.10	500,000.00	922,182.47	41,279,241.61
账面价值					
期末账面价值	263,737,685.67	8,410,661.79		1,356,012.37	273,504,359.83
期初账面价值	177,345,733.90	8,059,717.37		1,630,424.76	187,035,876.03

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因

越南年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝（一期）项目	71,177,717.57	[注]
海宁尖山厂区土地	19,569,000.00	[注]
小 计	90,746,717.57	

[注]：见本财务报表附注十二承诺及或有事项（五）之说明。

13. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新产品开发		2,000,000.00			2,000,000.00
合 计		2,000,000.00			2,000,000.00

14. 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

项 目	期末数		期初数	
	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
政府补助形成的递延收益	45,576,301.94	6,836,445.29	40,827,490.91	6,124,123.64
资产减值准备	34,398,663.98	5,223,337.49	25,331,261.26	3,799,689.19
预计销售折让等	4,766,136.80	714,920.52	257,283.12	38,592.47
计税方法不同形成的递延收益	4,811,837.12	721,775.57	5,010,999.25	751,649.89
合并财务报表内部未实现利润	21,302,863.49	3,205,332.18	7,483,411.53	1,122,511.72
合 计	110,855,803.33	16,701,811.05	78,910,446.07	11,836,566.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
交易性金融资产的公允价值变动	405,200.00	60,780.00	933,700.00	140,055.00
合 计	405,200.00	60,780.00	933,700.00	140,055.00

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	202,464,400.00	24,498,097.39
抵押借款		100,000,000.00
信用借款	581,684,494.55	414,437,436.04
质押及保证借款	39,159,856.24	
合 计	823,308,750.79	538,935,533.43

16. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	546,113,840.34	592,295,014.41
应付账款	267,720,367.10	170,711,957.49
合 计	813,834,207.44	763,006,971.90

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	546,113,840.34	592,295,014.41
小 计	546,113,840.34	592,295,014.41

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
存货采购款	143,928,120.65	141,836,662.18
长期资产购置款	123,792,246.45	28,875,295.31
小 计	267,720,367.10	170,711,957.49

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	12,781,470.51	20,810,092.73
合 计	12,781,470.51	20,810,092.73

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	52,025,428.19	291,242,715.92	288,404,190.42	54,863,953.69
离职后福利—设定提存计划	1,085,221.60	14,660,789.97	14,536,084.77	1,209,926.80
合计	53,110,649.79	305,903,505.89	302,940,275.19	56,073,880.49

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	50,293,951.61	255,462,738.02	253,067,227.00	52,689,462.63
职工福利费		16,129,456.63	16,129,456.63	
社会保险费	869,587.92	13,758,539.37	13,601,274.09	1,026,853.20
其中：医疗保险费	724,022.55	10,889,928.04	10,794,977.34	818,973.25
工伤保险费	76,657.46	1,776,620.00	1,744,131.70	109,145.76
生育保险费	68,907.91	1,091,991.33	1,062,165.05	98,734.19
住房公积金	260,653.00	3,420,228.00	3,361,154.00	319,727.00
工会经费和职工教育经费	601,235.66	2,471,753.90	2,245,078.70	827,910.86
小计	52,025,428.19	291,242,715.92	288,404,190.42	54,863,953.69

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,067,021.20	14,175,821.22	14,053,598.42	1,189,244.00
失业保险费	18,200.40	484,968.75	482,486.35	20,682.80
小计	1,085,221.60	14,660,789.97	14,536,084.77	1,209,926.80

19. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	857,304.99	3,667,537.06
企业所得税	59,768,005.13	36,805,296.30
代扣代缴个人所得税	583,438.75	1,572,726.19
城市维护建设税	594,279.68	333,805.36

房产税	2,456,443.60	2,252,856.76
土地使用税		921,726.60
印花税	247,380.97	216,371.00
教育费附加	356,567.80	200,283.22
地方教育附加	237,711.86	133,522.14
环境保护税	13,736.03	
残疾人保障金	167,886.00	
合 计	65,282,754.81	46,104,124.63

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	3,622,076.45	1,568,465.16
其他应付款	51,691,461.96	43,117,604.86
合 计	55,313,538.41	44,686,070.02

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,622,076.45	1,568,465.16
小 计	3,622,076.45	1,568,465.16

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付运杂费	29,304,346.13	29,069,357.11
未结算费用	12,509,495.55	8,276,578.36
应付电费	6,223,272.96	4,647,668.81
应付暂收款	852,078.24	6,993.50
其 他	2,802,269.08	1,117,007.08
小 计	51,691,461.96	43,117,604.86

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
商业保理公司借款	2,895,345.16	
合 计	2,895,345.16	

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	40,827,490.91	20,156,902.00	15,408,090.97	45,576,301.94	与资产相关的政府补助
合 计	40,827,490.91	20,156,902.00	15,408,090.97	45,576,301.94	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
海宁市尖山新厂区基础设施补偿款	12,355,920.00	5,641,269.97	4,114,665.44	13,882,524.53	与资产相关
工业生产型设备投资项目财政奖励	8,000,889.14	8,962,000.00	2,313,387.04	14,649,502.10	与资产相关
技术创新综合试点补助资金	4,799,999.92		4,799,999.92		与资产相关
海宁市马桥厂区基础设施补助款	3,900,000.00		1,200,000.00	2,700,000.00	与资产相关
海宁市尖山塑胶基础设施补偿款	3,751,583.62	3,049,632.03	1,059,180.24	5,742,035.41	与资产相关
年产 50,000 吨车用差别化涤纶工业丝建设项目扩大内需中央预算内基建基金	3,601,916.57		1,108,282.08	2,493,634.49	与资产相关
迁扩建年产 3.1 亿平方米柔性广告灯箱布项目投入奖励	2,119,531.62		391,298.21	1,728,233.41	与资产相关
省工业转型升级技术改造项目财政补助资金	1,094,925.06		279,999.96	814,925.10	与资产相关
年新增 30,000 吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布项目投入奖励	620,058.34		43,850.04	576,208.30	与资产相关
机器换人试点补助	510,000.00			510,000.00	与资产相关

进口先进设备或技术奖励	72,666.64		8,000.04	64,666.60	与资产相关
煤改气改造项目补助		2,504,000.00	89,428.00	2,414,572.00	与资产相关
小计	40,827,490.91	20,156,902.00	15,408,090.97	45,576,301.94	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

23. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,223,028,645.00						1,223,028,645.00

24. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	873,704,799.70			873,704,799.70
其他资本公积	6,775,762.74	3,010,988.53		9,786,751.27
合计	880,480,562.44	3,010,988.53		883,491,550.97

其他资本公积本期增加系以权益结算的股份支付计入资本公积所致，详见本财务报表附注股份支付之说明。

25. 库存股

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份回购		56,989,004.35		56,989,004.35
合计		56,989,004.35		56,989,004.35

(2) 其他说明

根据公司第六届董事会第二十次会议和 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案，回购的股份将用于公司对员工的股权激励或者员工持股计划，如未能在股份回购完成之后 12 个月内实施上述计划，回购股份全部予以注销。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计回购股份数量为 13,732,935 股，占回购股份方案实施前

公司总股本的 1.1229%，最高成交价为 4.36 元/股，最低成交价为 3.69 元/股，成交总金额为 56,981,893.38 元(不含交易费用)。

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
将重分类进损益的其他综合收益	-40,592.02	1,842,059.76			869,195.48	972,864.28	828,603.46
其中：外币财务报表折算差额	-40,592.02	1,842,059.76			869,195.48	972,864.28	828,603.46
其他综合收益合计	-40,592.02	1,842,059.76			869,195.48	972,864.28	828,603.46

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	199,819,267.24	37,733,107.28		237,552,374.52
合 计	199,819,267.24	37,733,107.28		237,552,374.52

(2) 其他说明

根据公司章程，按母公司 2018 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 37,733,107.28 元。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	558,382,799.20	520,290,707.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,225,586.61	313,762,254.78
减：提取法定盈余公积	37,733,107.28	32,055,434.27
应付普通股股利	244,605,729.00	243,614,729.00
期末未分配利润	627,269,549.53	558,382,799.20

(2) 其他说明

2018年9月5日，根据公司2018年第三次临时股东大会通过的利润分配方案，公司以2018年6月30日股本总数1,223,028,645股为基数，每10股发放现金股利2.00元(含税)，合计分派股利244,605,729.00元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,515,249,655.05	2,751,261,237.04	3,137,329,367.92	2,425,726,866.06
其他业务收入	54,228,245.82	52,282,851.53	48,752,720.41	39,588,990.21
合 计	3,569,477,900.87	2,803,544,088.57	3,186,082,088.33	2,465,315,856.27

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,918,701.53	3,933,055.96
房产税	5,528,282.94	5,102,313.94
印花税	1,023,106.27	979,163.42
土地使用税	931,743.97	1,828,248.86
车船使用税	75,129.00	68,869.00
教育费附加	2,350,773.47	2,357,003.11
地方教育附加	1,567,182.32	1,570,563.90
环境保护税	54,673.52	
合 计	15,449,593.02	15,839,218.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输保险费	69,083,885.95	78,606,688.11
职工薪酬	23,111,636.37	16,997,810.60
市场宣传推广费	4,583,868.05	5,254,300.31

销售业务费	5,068,253.65	2,172,570.67
其他	941,500.96	2,439,864.31
合计	102,789,144.98	105,471,234.00

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	50,276,945.79	40,905,441.96
办公经费	24,694,397.32	26,278,570.22
折旧及摊销费	18,313,656.79	15,513,291.30
中介费	4,929,175.95	3,812,171.82
业务经费	4,128,978.75	3,210,340.59
期权费用[注]	3,010,988.53	3,193,692.42
保险费	2,967,338.51	2,925,204.86
税金	811,603.22	755,590.46
其他	3,465,219.48	3,246,970.67
合计	112,598,304.34	99,841,274.30

[注]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,331,117.23	33,341,441.91
办公经费	7,750,481.05	6,522,874.22
折旧及摊销费	13,003,602.19	9,699,307.38
差旅费	124,265.10	182,789.49
原材料及半成品耗用	68,192,720.23	69,959,633.77
其他	403,900.52	3,903,321.38
合计	135,806,086.32	123,609,368.15

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,812,559.95	11,948,747.86
利息收入	-10,017,286.01	-4,861,233.84
汇兑净损益	-2,522,137.14	25,172,784.24
其 他	2,933,022.63	2,685,235.32
合 计	-5,793,840.57	34,945,533.58

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,242,012.06	7,580,998.07
其他流动资产减值损失		2,026,149.87
存货跌价损失	10,755,425.61	640,282.59
可供出售金融资产减值损失[注]	-369,545.47	
合 计	11,627,892.20	10,247,430.53

[注]：详见本财务报表附注十二承诺及或有事项（二）之说明。

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	15,408,090.97	13,161,875.30	15,408,090.97
与收益相关的政府补助	2,619,072.43	2,494,590.00	2,619,072.43
代扣个人所得税手续费返还	259,735.08		259,735.08
合 计	18,286,898.48	15,656,465.30	18,286,898.48

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	3,445,245.97	16,824,904.55

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,505,757.00	-12,814,870.76
合 计	1,939,488.97	4,010,033.79

10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,213,500.00	-6,799,768.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,213,500.00	-6,799,768.85
合 计	-1,213,500.00	-6,799,768.85

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	472,871.03	9,725,045.37	472,871.03
无形资产处置收益		2,003,389.45	
持有待售资产处置收益		8,797,845.92	
合 计	472,871.03	20,526,280.74	472,871.03

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		1,766,900.00	
非流动资产毁损报废收益	4,854.37		4,854.37
无法支付的款项	527,659.18	1,306,445.81	527,659.18
其 他	34,882.96	86,248.53	34,882.96
合 计	567,396.51	3,159,594.34	567,396.51

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
安全事故损失		2,546,809.07	

地方水利建设基金		231.45	
对外捐赠	344,030.00	330,000.00	344,030.00
其他	317,468.10	628,135.95	317,468.10
合计	661,498.10	3,505,176.47	661,498.10

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	63,314,201.42	47,704,757.27
递延所得税费用	-4,944,519.14	665,885.79
合计	58,369,682.28	48,370,643.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	412,848,288.90	363,859,602.16
按母公司适用税率计算的所得税费用	61,927,243.34	54,578,940.32
子公司适用不同税率的影响	1,760,945.28	2,593,149.64
非应税项目的影响	-9,023,630.41	-7,141,769.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	333,383.60	340,075.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-98,420.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	403,626.94	305,042.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	2,968,113.53	742,880.75
其他		-2,949,256.41
所得税费用	58,369,682.28	48,370,643.06

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	269,285,010.88	124,357,797.25
收到代收代付款	51,563.30	70,490,773.55
利息收入	10,089,320.21	4,802,112.79
收到与收益相关的政府补助 及代扣代缴的个人所得税手续费返还	3,009,007.51	4,261,490.00
收到与资产相关的政府补助	20,156,902.00	6,806,000.00
收到租金收入	2,463,000.00	2,899,295.09
收到赔款收入		1,175,067.61
其 他	639,511.29	1,086,326.03
合 计	305,694,315.19	215,878,862.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存出不符合现金及现金等价物定义的货币资金	250,168,016.20	245,799,208.37
付现的销售费用	78,796,760.00	89,164,459.83
付现的管理费用	38,897,524.69	40,703,088.69
付现的研发费用	8,278,646.67	10,608,985.09
支付代收代付款	4,124,201.44	70,367,413.42
付现的财务费用	2,933,022.64	2,685,235.32
捐赠支出	344,030.00	330,000.00
退回的与收益相关的政府补助	130,200.00	
其 他	775,413.51	227,088.68
合 计	384,447,815.15	459,885,479.40

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款到期收回	44,134,950.00	20,000,000.00

收回期货存出受限的保证金	276,560.00	
土地保证金退回		2,000,000.00
收到工程招标保证金		200,000.00
合 计	44,411,510.00	22,200,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存出拟持有到期的定期存单	22,173,200.00	20,000,000.00
合 计	22,173,200.00	20,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回贸易融资保证金		110,259,400.00
收到保理公司融资借款	41,663,280.19	
合 计	41,663,280.19	110,259,400.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付贷款保证金		61,700,400.00
支付非公开发行直接相关的费用		950,000.00
归还保理公司融资借款	38,877,649.14	
回购股份	56,989,004.35	
合 计	95,866,653.49	62,650,400.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	354,478,606.62	315,488,959.10

加：资产减值准备	11,627,892.20	10,247,430.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,716,771.72	208,660,641.57
无形资产摊销	7,393,073.73	5,558,027.16
长期待摊费用摊销		
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)	-472,871.03	-20,526,280.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-4,854.37	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,213,500.00	6,799,768.85
财务费用(收益以“-”号填列)	1,290,422.81	37,121,532.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,939,488.97	-4,010,033.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,865,244.14	1,685,851.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-79,275.00	-1,019,965.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	-199,068,366.27	-88,774,759.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	49,450,037.55	-272,227,888.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	87,700,136.59	253,705,230.07
其他	3,010,988.53	3,177,137.68
经营活动产生的现金流量净额	525,451,329.97	455,885,650.48
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	377,344,828.11	297,122,015.64
减：现金的期初余额	297,122,015.64	197,590,943.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	80,222,812.47	99,531,071.71
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	377,344,828.11	297,122,015.64
其中：库存现金	208,011.64	52,642.97
可随时用于支付的银行存款	371,414,109.76	287,293,007.07
可随时用于支付的其他货币资金	5,722,706.71	9,776,365.60
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	377,344,828.11	297,122,015.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

合并现金流量表中现金期末数为 377,344,828.11 元，合并资产负债表中货币资金期末数为 604,027,041.80 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 226,682,213.69 元。

合并现金流量表中现金期初数为 297,122,015.64 元，合并资产负债表中货币资金期末数为 562,921,224.01 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 265,799,208.37 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	226,682,213.69	因开立信用证、承兑汇票缴存的保证金或质押的定期存单
应收票据及应收账款	226,401,407.05	因开立承兑汇票和借款而设定质押
合 计	453,083,620.74	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,782,085.07	6.8632	46,546,806.25
欧元	4,483,529.46	7.8473	35,183,600.73
越南盾	35,104,960,122.80	0.0003	10,333,498.21

丹麦克朗元	844,124.13	1.0508	887,005.64
应收账款			
其中：美元	94,753,414.50	6.8632	650,311,634.41
欧元	16,499,993.86	7.8473	129,480,401.82
丹麦克朗元	5,026,680.00	1.0508	5,282,035.34
其他应收款			
其中：美元	105,431.05	6.8632	723,594.38
丹麦克朗元	103,459.59	1.0508	108,715.34
短期借款			
其中：美元	59,205,772.27	6.8632	406,341,056.24
欧元	21,277,088.24	7.8473	166,967,694.55
应付账款			
其中：美元	52,706,064.87	6.8632	361,732,264.42
欧元	1,481,646.02	7.8473	11,626,920.81
丹麦克朗元	1,960,880.29	1.0508	2,060,493.01
其他应付款			
其中：美元	3,350,358.90	6.8632	22,994,183.21
欧元	12,143.80	7.8473	95,296.04
丹麦克朗元	24,915.32	1.0508	26,181.02
其他流动负债			
其中：丹麦克朗元	2,755,372.25	1.0508	2,895,345.16

(2) 境外经营实体说明

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
香港海利得	中国香港	人民币	公司经营地通用货币
美国海利得	美国亚特兰大	美元	公司经营地通用货币
丹麦海利得	丹麦兰德斯	丹麦克朗	公司经营地通用货币
越南海利得	越南西宁省	越南盾	公司经营地通用货币

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
海宁市尖山新厂区基础设施补偿款	12,355,920.00	5,641,269.97	4,114,665.44	13,882,524.53	其他收益	公司与海宁市尖山新区管理委员会签订的《协议》
工业生产型设备投资项目财政奖励	8,000,889.14	8,962,000.00	2,313,387.04	14,649,502.10	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局下发的《海财企(2013)248号》等
技术创新综合试点补助资金	4,799,999.92		4,799,999.92		其他收益	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的《浙财企(2012)500号》
海宁市马桥厂区基础设施补助款	3,900,000.00		1,200,000.00	2,700,000.00	其他收益	公司与浙江海宁经编产业园区开发有限公司签订的《协议》
海宁市尖山塑胶基础设施补偿款	3,751,583.62	3,049,632.03	1,059,180.24	5,742,035.41	其他收益	公司与海宁市尖山新区管理委员会签订的《海利得贴合灯箱布项目协议书》
年产50,000吨车用差别化涤纶工业丝建设项目扩大内需中央预算内基建基金	3,601,916.57		1,108,282.08	2,493,634.49	其他收益	海宁市财政局下发的《海财企(2010)61号》等
迁扩建年产3.1亿平方米柔性广告灯箱布项目投入奖励	2,119,531.62		391,298.21	1,728,233.41	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局下发的《海财预(2014)374号》等
省工业转型升级技术改造项目财政补助资金	1,094,925.06		279,999.96	814,925.10	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局下发的《海财企(2012)620号》等
年新增30,000吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布项目投入奖励	620,058.34		43,850.04	576,208.30	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局、海宁市人民政府金融工作办公室下发的《海财预(2014)237号》
机器换人试点补助	510,000.00			510,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局下发的《海财预(2017)281号》
进口先进设备或技术奖励	72,666.64		8,000.04	64,666.60	其他收益	海宁市财政局下发的《海财预(2016)323号》
煤改气改造项目补助		2,504,000.00	89,428.00	2,414,572.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局下发的《海财预(2018)257号》
小计	40,827,490.91	20,156,902.00	15,408,090.97	45,576,301.94		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
智慧式用电安全补助	33,000.00	其他收益	海宁市人民政府马桥街道办事处下发的《马街字(2017)230号》
2017年度服务业先进单位奖励	16,800.00	其他收益	中共海宁市海州街道委员会、海宁市人民政府海州街道办事处下发的《海洲委(2018)14号》
2017年下半年度海宁网上技术交易平台(海淘技)成交项目专项补助	29,059.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的《海财预(2018)120号》
2017年度海宁市节水型载体奖励	50,000.00	其他收益	海宁市实行最严格水资源管理制度领导小组办公室、海宁市财政局下发的《海水资领办(2018)5号》
屋顶资源企业补助	44,300.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市发展和改革局下发的《海财预(2018)81号》
省发明专利维持补助	4,600.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的《海财预(2018)216号》
2017年度海宁市失业保险补助	402,043.03	其他收益	海宁市人力资源和社会保障局下发的《海人社(2018)37号》

2017 年度企业上市财政专项奖励	132,700.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市地方金融监管局下发的（海财预〔2018〕413号）
外出招聘补助	4,000.00	其他收益	中共海宁市委、海宁市人民政府下发的海委发〔2017〕11号
2017 年度财政奖励	1,951,300.00	其他收益	海宁市财政局下发的（海财预〔2018〕343号）
土地使用税返还	14,129.40	其他收益	海宁市地方税务局《税务事项通知书》、宁地税通〔2018〕65642号
2017 年度两新组织党建工作补助	5,000.00	其他收益	中共海宁市委组织部、海宁市财政局《下拨2017 年度两新组织党建工作补助经费的通知》（海财预〔2017〕471号）
上海市商务委员会展会补贴	58,580.00	其他收益	
稳岗补贴	3,761.00	其他收益	
小 计	2,749,272.43		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 18,027,163.40 元。

(3) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
2015 年度和 2016 年度引育人才奖励	130,200.00	不符合申报奖励所要求的条件
小 计	130,200.00	

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
越南海利得	设 立	2018 年 10 月 1 日	USD28,000,000	100.00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
格迈佳	上海浦东	上海浦东	商品流通	100.00		设 立
香港海利得	中国香港	中国香港	商品流通	100.00		设 立
美国海利得	美国亚特兰大	美国亚特兰大	商品流通	55.00		设 立
丹麦海利得	丹麦兰德斯	丹麦兰德斯	商品流通	70.00		设 立

海宁海利得	浙江海宁	浙江海宁	制造加工	100.00		设立
越南海利得	越南西宁市	越南西宁市	制造加工	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

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
美国海利得	45.00%	350.23 万元		1,748.93 万元
丹麦海利得	30.00%	-24.93 万元		178.99 万元

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：万元

子公司名称	期末数					
	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
美国海利得	29,195.18	41.70	29,236.88	25,350.38		25,350.38
丹麦海利得	1,175.51		1,175.51	580.90		580.90

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
美国海利得	18,761.47	59.47	18,820.94	15,927.68		15,927.68
丹麦海利得	706.79		706.79	70.26		70.26

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
美国海利得	55,623.19	778.30	778.30	-1,674.88	43,885.03	470.17	272.43	371.98
丹麦海利得	4,180.38	-83.11	-83.11	-855.05	69.89	-105.05	-103.38	-114.97

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2018 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 18.23%(2017 年 12 月 31 日: 21.43%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	60,476,130.62				60,476,130.62
其他应收款	20,302,075.83				20,302,075.83
小 计	80,778,206.45				80,778,206.45

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	31,733,386.42				31,733,386.42

其他应收款	26,491,845.19				26,491,845.19
小 计	58,225,231.61				58,225,231.61

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	823,308,750.79	835,737,777.05	835,737,777.05		
应付票据及应付账款	813,834,207.44	813,834,207.44	813,834,207.44		
其他应付款	55,313,538.41	55,313,538.41	55,313,538.41		
小 计	1,692,456,496.64	1,704,885,522.90	1,704,885,522.90		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	538,935,533.43	540,715,586.58	540,715,586.58		
应付票据及应付账款	763,006,971.90	763,006,971.90	763,006,971.90		
其他应付款	44,686,070.02	44,686,070.02	44,686,070.02		
小 计	1,346,628,575.35	1,348,408,628.50	1,348,408,628.50		

(三) 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和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款59,205,772.27美元(2017年12月31日：无)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	667,200.00			667,200.00
衍生金融资产	667,200.00			667,200.00
持续以公允价值计量的资产总额	667,200.00			667,200.00
非持续的公允价值计量				
持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确认公允价值变动。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司按照企业经营过程中已签订的合同未来可收回的现金流量来确定。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

实际控制人姓名	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
高利民				17.43	17.43

本公司的实际控制人情况的说明

高利民持有公司股份占公司总股本的 17.43%，其家庭成员两人持有公司股份占公司总股本的 15.57%，高利民家族三人合计持有公司股份数占公司总股本的 33.00%，合计控制表决权比例为 33.00%。

(2) 本公司最终控制方是高利民。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
海宁汇利贸易有限公司	同一实际控制人

(二) 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

(三) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,500.08 万元	1,499.47 万元

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	303.80 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00 万股
公司本期失效的各项权益工具总额	302.50 万股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见本财务报表附注股份支付以权益结算的股份支付之说明

公司期末发行在外的其他权益工具 行权价格的范围和合同剩余期限	
-----------------------------------	--

2. 其他说明

2017 年股票期权激励计划情况

2017 年 7 月 3 日, 根据公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2017 年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》(以下简称 2017 年激励计划), 公司拟向激励对象授予 2,749 万份权益工具, 其中首次授予的权益工具为 2,347 万份, 预留授予的股票期权为 402 万份。股票来源为公司向激励对象定向发行股票。根据 2017 年激励计划, 首次授予的权益工具在激励计划授权日起满一年后, 激励对象可分三次行权; 预留股票期权在激励计划授权日起满一年后, 激励对象可分两次行权。

2018 年 6 月 13 日, 根据公司第六届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司 2017 年股票期权激励计划向激励对象授予预留股票期权以及取消部分预留股票期权的议案》, 确定 2018 年 6 月 13 日为预留股票期权授予日, 向 76 名股权激励对象授予预留股票期权 303.80 万份, 并因近期无其他激励对象授予股票期权的计划, 取消 98.20 万份预留股票期权。

2018 年 9 月 10 日, 根据公司第六届董事会第二十次会议和公司第六届监事会第十七次会议审议通过的《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划行权价格、激励对象和期权数量及注销部分期权的议案》, 由于公司进行了 2018 年半年度利润分配, 本次股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 7.16 元调整为 6.96 元, 预留授予股票期权的行权价格由 5.29 元调整为 5.09 元。因部分激励对象离职公司本次股票期权首次授予激励对象人数由 263 名调整至 230 名, 首次股票期权数量由 2,347 万份调整至 2,048 万份; 预留授予激励对象人数由 76 名调整至 75 名, 预留股票期权数量由 303.80 万份调整至 300.30 万份。并于 2018 年 9 月 14 日, 在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股票期权注销手续。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象在股权激励计划有效期内累计离职率 23.00%, 并预计可达到可行权条件, 故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 1,807.19 万股股份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,858.48 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	301.10 万元

2. 其他说明

2017 年股票期权激励计划情况

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型对股权激励计划授予的股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

1) 股票期权数量：首次授予期权对应标的股票为 2,347 万份，预留期权对应标的股票为 402 万份。若在行权前公司有资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。

2) 行权价格：首次授予股票期权行权价格为 7.16 元/股。若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。

3) 授予日的价格：首次授予股票期权于授予日的价格为 7.10 元/股。

4) 行权条件：以 2016 年度经审计的净利润为基数，首次行权条件为公司 2017 年度净利润增长率不低于 25%；第二次行权条件为公司 2018 年度净利润增长率不低于 50%；第三次行权条件为公司 2019 年度净利润增长率不低于 100%。净利润指标指以股权激励费用摊销前并扣除非经常性损益后的净利润。

5) 有效期：自首次授权日起的四年。其中，行权限制期一年，行权有效期三年。

6) 预期波动率：数值分别为 13.71%、30.29%、30.84%（分别采用中小板指数最近一年、两年和三年的波动率）。

7) 无风险收益率：以中国人民银行 2015 年 10 月 24 日发布的人民币存款基准利率作为相应期限的无风险收益率。其中 1 年期人民币存款基准利率为 1.50%，2 年期人民币存款基准利率为 2.10%，3 年期人民币存款基准利率为 2.75%。

(三) 股权激励业绩完成情况

2018 年公司扣除非经常性损益和激励成本摊销后的净利润为 340,687,524.59 元，未能达到 2018 年度的股权激励行权条件。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司期末尚未结清信用证累计折合人民币 13,909,813.50 元(其中包括 924,280.00 美元、672,750.00 欧元、36,954,836.00 日元)。

(二) 或有事项

1. 重大诉讼事项

公司与广西地博矿业集团股份有限公司(以下简称地博矿业公司)、广西鑫鑫交通能源投资有限公司(以下简称鑫鑫投资公司)、孙文忠(为地博矿业公司实际控制人)及施琴芳(为地博矿业公司实际控制人之配偶)存在新增股份认购纠纷。在公司实际缴纳股份认购款后，地博矿业公司经营发生亏损，其在协议中所作承诺与保证根本无法实现。公司于 2014 年 9 月 11 日向嘉兴市中级人民法院提起诉讼，请求判决被告支付投资本金、利息及违约金。

2017 年 11 月 23 日，公司收到嘉兴市中级人民法院转递的《上诉状》，地博矿业公司向浙江省高级人民法院提起上诉。

2018 年 7 月 3 日，公司收到浙江省高级人民法院(2018)浙民终 875 号《民事判决书》，终审判决如下：1) 撤销嘉兴市中级人民法院(2016)浙 04 民初 185 号民事判决；2) 广西鑫鑫交通能源投资有限公司、孙文忠、施琴芳于本判决生效之日起十日内支付浙江海利得新材料股份有限公司 98,280,000 元及逾期付款违约金。3) 广西田阳中金金业有限公司对前述第 2) 项债务承担连带清偿责任，广西田阳中金金业有限公司在承担保证责任后有权向广西鑫鑫交通能源投资有限公司、孙文忠、施琴芳追偿。4) 驳回浙江海利得新材料股份有限公司的其他诉讼请求。2018 年 12 月，公司收到嘉兴市中级人民法院执行款 369,545.47 元。

鉴于地博矿业公司与其他债权人的诉讼情况及其被法院强制执行的情况，公司预计无法收回对地博矿业公司的投资，已于 2016 年对其投资款项全额计提减值准备 9,828.00 万元，本期根据收到的赔偿款相应转回 369,545.47 元。

(三) 对外投资

公司在越南设立全资子公司越南海利得，实施年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝(一期)项目，并在西宁市福东工业园新征土地 33 公顷，新建纺丝车间、仓库等建(构)筑物建筑面积 107,706 平方米，购置固相聚合装置、差别化涤纶工业长丝生产线等生产设备，以及纺丝等配套设备、自动化成品立体仓库及水处理、变配电、制冷、供热等公用工程设备，形成年产 11 万吨差别化涤纶工业长丝的建设规模，该项目预计项目总投资为 15,500 万美元。本次投资业经第六届董事会第十六次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

根据越南海利得的项目投资进度，注册资本由原来的 1,000 万美元增加至 2,800 万美

元，已完成注册登记并收到由越南西宁省计划与投资厅经营登记室颁发的新的《企业登记证书》。

(四) 重大资产购置

1. 海宁尖山新区土地购置

公司为满足未来尖山厂区产品的产能布局提供必要的土地资源，参加浙江江南要素交易中心有限公司举办的国有建设用地使用权挂牌活动，成功以 1,980.00 万元竞得海土字 18041 号地块的国有建设用地使用权。并于 2019 年 1 月 29 日办妥土地使用权证（浙（2019）海宁市不动产权第 0004723 号）。

2. 越南厂区土地购置

根据公司子公司越南海利得于 2018 年 6 月 8 日与西贡 VRG 投资控股公司签订的《土地承租合同》（以下简称本合同），越南海利得承租越南西宁省展鹏县顿顺社区社福东工业区内一块土地，合计面积 331,308.9 平方米，用于投资建厂，土地使用期限为签订土地次承租合同之日起到 2058 年 12 月 29 日，即承租期为 482 个月，使用期内的基础设施使用费 240,662,784,960 越南盾（按照期末汇率折合人民币为 71,467,497.41 元）。根据合同约定，越南海利得支付基础设施使用费到 95% 后，将在一个月内，从西贡 VRG 投资控股公司收到由越南西宁省颁发针对本合同所提的租地地块承认本公司的土地使用权的土地使用证书正本。截至到审计报告出具日，公司已支付基础使用费用 30.00%，尚未收到由越南西宁省颁发土地使用证书正本。

十三、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	<p>根据 2019 年 4 月 3 日公司第六届董事会第二十四次会议通过的 2018 年度利润分配预案，以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 1,223,028,645 股扣减截至本公告日公司回购账户内不参与利润分配的回购股份 32,881,571 股，即 1,190,147,074 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>鉴于公司正在实施股份回购事项，若董事会及股东大会审议利润分配方案后可参与利润分配的股本发生变动，则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股本，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进</p>

行调整。

(二) 新设重要子公司

根据第六届董事会第二十二次会议决议，公司拟在香港分别设立全资子公司海利得(香港)投资控股有限公司和全资孙公司海利得(香港)纤维投资有限公司，并计划将全资子公司越南海利得 100%的股权逐步过户至海利得(香港)纤维投资有限公司。海利得(香港)投资控股有限公司和海利得(香港)纤维投资有限公司注册资本分别暂定为 8,000 万美金。

(三) 回购股份

根据公司第六届董事会第二十次会议和 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案。截至 2019 年 3 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式，累计回购股份数量为 32,881,571 股，占目前公司总股本的 2.6885%，最高成交价为 4.74 元/股，最低成交价为 3.69 元/股，成交总金额为 137,416,096.81 元（不含交易费用）。

(四) 股东股权质押事项

2019 年 3 月 18 日，公司股东高王伟以其持有 3,175 万股公司股票质押给湖州银行嘉兴海宁支行并签订了《质押合同》，用以保证海宁汇利贸易有限公司(高利民实际控制之企业)与湖州银行嘉兴海宁支行合同的履行，公司股东高王伟已于 2019 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自 2019 年 3 月 18 日起至 2024 年 3 月 5 日。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对化学纤维制造业业务、橡胶和塑料制品业业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部	单位：万元				
项 目	化学纤维制造业	橡胶和塑料制品业	其他纺织业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	276,367.64	49,818.83	139,109.50	113,771.00	351,524.97
主营业务成本	224,277.20	44,533.16	116,071.69	109,755.93	275,126.12
资产总额	285,670.75	51,495.83	143,792.21		480,958.79

负债总额	111,375.23	20,076.81	56,060.66		187,512.70
------	------------	-----------	-----------	--	------------

(二) 股东股权质押事项

2015年9月8日，公司第一大股东高利民以其持有的3,600万股公司股票质押给平安银行股份有限公司嘉兴海宁支行并签订了《质押合同》，用以保证海宁汇利贸易有限公司(高利民实际控制之企业)与平安银行股份有限公司嘉兴海宁支行合同的履行，公司第一大股东高利民已于2015年8月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2015年8月27日起至2021年8月26日止。因公司于2017年5月实施了2016年度利润分配方案，上述质押的股票数量变更为9,000.00万股。

2016年3月28日，公司股东高王伟以其持有550万股公司股票质押给湖州银行嘉兴海宁支行并签订了《质押合同》，用以保证海宁汇利贸易有限公司(高利民实际控制之企业)与湖州银行嘉兴海宁支行合同的履行，公司股东高王伟已于2016年3月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2016年3月28日起至高王伟办理解除质押登记手续之日止。因公司于2017年5月实施了2016年度利润分配方案，上述质押的股票数量变更为1,375.00万股。

(三) 募集资金使用情况

根据2018年7月10日召开第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十五次会议、7月26日召开2018年第二次临时股东大会，公司审议通过了《关于公司募投项目终止或结项并将结余募集资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，公司为最大限度发挥募集资金的使用效率，降低财务费用，提升经营效益，终止实施“智能试验工厂项目”，并对“年产四万吨车用差别化涤纶工业丝技改项目”进行结项。截至2018年7月31日，以上两个项目的结余募集资金共计19,875.83万元(包括累计收到的银行存款利息收益、保本型商业银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额)，结余募集资金全部转出用于永久补充公司流动资金，三个募集资金专用账户于2018年7月31日办理完成注销。

(四) 可转换公司债券情况

2017年11月3日，中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)发行审核委员会审核并通过公司公开发行可转换公司债券的申请，并于2018年1月取得中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海利得新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可(2017)2420号)，核准公司向社会公开发行面值总额108,700万元可转换公司债券，该批复自核准发行之日(2017年12月27日)起6个月内有效。在取得上述批复后，公司积

极推进可转换公司债券的发行工作,但未能在中国证监会批复文件规定的6个月有效期内(即2018年6月26日前)实施本次可转换公司债券的发行事宜,具体原因:一是由于资本市场环境变化,导致发行条件不够成熟;二是由于公司目前经营性净现金流良好,预计公司以自有资金和银行借款等方式筹措的资金能够满足当前募投项目的投资需要。因此中国证监会关于公司本次公开发行可转换公司债券的批复到期自动失效。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	60,476,130.62	31,733,386.42
应收账款	628,349,932.32	580,929,464.55
合 计	688,826,062.94	612,662,850.97

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	60,476,130.62		60,476,130.62	31,733,386.42		31,733,386.42
小 计	60,476,130.62		60,476,130.62	31,733,386.42		31,733,386.42

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	50,690,276.27
小 计	50,690,276.27

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	105,304,253.89	
小 计	105,304,253.89	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期

不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	663,097,869.00	99.59	34,747,936.68	5.24	628,349,932.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,703,884.07	0.41	2,703,884.07	100.00	
小 计	665,801,753.07	100.00	37,451,820.75	5.63	628,349,932.32

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	611,651,602.74	99.64	30,820,151.19	5.04	580,831,451.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,210,057.75	0.36	2,112,044.75	95.57	98,013.00
小 计	613,861,660.49	100.00	32,932,195.94	5.36	580,929,464.55

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	659,557,860.28	32,977,893.01	5.00
1-2 年	1,803,480.43	270,522.06	15.00
2-3 年	338,580.97	101,574.29	30.00
3 年以上	1,397,947.32	1,397,947.32	100.00
小 计	663,097,869.00	34,747,936.68	5.24

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 4,519,624.81 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	174,164,640.66	26.16	8,708,232.03
客户二	81,955,004.24	12.31	4,097,750.21
客户三	23,546,565.23	3.54	1,177,328.26
客户四	20,305,077.63	3.05	1,015,253.88
客户五	18,235,125.79	2.74	911,756.29
小 计	318,206,413.55	47.80	15,910,320.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	100,568.55	172,602.74
其他应收款	21,458,265.13	29,077,494.27
合 计	21,558,833.68	29,250,097.01

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
定期存款	100,568.55	172,602.74
小 计	100,568.55	172,602.74

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,546,101.94	100.00	87,836.81	0.41	21,458,265.13

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	21,546,101.94	100.00	87,836.81	0.41	21,458,265.13

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,880,695.60	98.40	1,283,201.33	4.29	28,597,494.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备	486,850.00	1.60	6,850.00	1.41	480,000.00
小 计	30,367,545.60	100.00	1,290,051.33	4.25	29,077,494.27

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,320,688.19	66,034.41	5.00
1-2 年	7,900.00	1,185.00	15.00
2-3 年	58.00	17.40	30.00
3 年以上	20,600.00	20,600.00	100.00
小 计	1,349,246.19	87,836.81	6.51

③ 组合中，采用单独进行减值测试，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的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收政府款项组合	20,196,855.75			
小 计	20,196,855.75			

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-150,449.83 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 1,051,764.69 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

广西三衢化工有限公司	应收暂付款	979,200.00	预计无法收回	经内部批准	否
小 计		979,200.00			

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	20,196,855.75	26,372,379.54
拆借款		1,720,000.00
应收暂付款	1,070,746.19	2,081,111.76
押金及保证金	278,500.00	101,500.00
其 他		92,554.30
合 计	21,546,101.94	30,367,545.60

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
海宁市国家税务局	出口退税	20,196,855.75	1 年以内	93.74		否
嘉兴市中级人民法院	应收暂付款	333,165.00	1 年以内	1.55	16,658.25	否
汪中华	应收暂付款	134,402.95	1 年以内	0.62	6,720.15	否
海宁恒旺纸管有限公司	应收暂付款	123,040.74	1 年以内	0.57	6,152.04	否
金勤燕	应收暂付款	100,013.40	1 年以内	0.46	5,000.67	否
小 计		20,887,477.84		96.94	34,531.11	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	107,239,785.90		107,239,785.90	11,296,047.80		11,296,047.80
合 计	107,239,785.90		107,239,785.90	11,296,047.80		11,296,047.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
格迈佳	1,000,000.00			1,000,000.00		

海宁海利得		1,000,000.00		1,000,000.00		
美国海利得	3,610,087.80			3,610,087.80		
香港海利得	1,237,370.00			1,237,370.00		
丹麦海利得	5,448,590.00			5,448,590.00		
越南海利得		94,943,738.10		94,943,738.10		
小 计	11,296,047.80	95,943,738.10		107,239,785.90		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,430,266,907.51	2,690,257,044.55	3,037,728,114.35	2,380,941,990.43
其他业务收入	54,228,245.82	52,282,851.53	48,088,916.45	39,272,813.97
合 计	3,484,495,153.33	2,742,539,896.08	3,085,817,030.80	2,420,214,804.40

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,331,117.23	33,341,441.91
办公经费	7,750,481.05	6,522,874.22
折旧及摊销费	13,003,602.19	9,699,307.38
差旅费	124,265.10	182,789.49
原材料及半成品耗用	68,192,720.23	69,959,633.77
其 他	403,900.52	3,903,321.38
合 计	135,806,086.32	123,609,368.15

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	3,445,245.97	16,824,904.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,505,757.00	-12,814,870.76

合 计	1,939,488.97	4,010,033.79
-----	--------------	--------------

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	477,725.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	273,864.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,013,034.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	725,988.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,955.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目[注]	369,545.47	
小 计	19,761,202.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,959,131.80	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,802,070.56	

[注]：详见本财务报表附注十二承诺及或有事项（二）之说明。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.81	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.25	0.27	0.27

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	351,225,586.61	
非经常性损益	B	16,802,070.56	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	334,423,516.05	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,861,670,681.86	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	244,605,729.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	51,310,327.90	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	1	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	5,678,676.45	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3		
其 他	a. 股份支付计入所有者权益	I2	3,010,988.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	b. 外币报表折算差额	I3	869,195.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,973,796,274.26
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.25%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	351,225,586.61
非经常性损益	B	16,802,070.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	334,423,516.05
期初股份总数	D	1,223,028,645.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,223,028,645.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.27

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江海利得新材料股份有限公司

二〇一九年四月三日