

# 北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

## 2019 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 914,973,068.20  | 1,009,862,041.74 |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 131,000,000.00  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   | 173,081,894.15  | 271,005,327.00   |
| 应收账款                   | 149,572,162.18  | 123,325,265.38   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 158,604,310.82  | 58,829,536.93    |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 2,470,328.00    | 1,099,229.62     |
| 其中：应收利息                |                 |                  |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 148,271,505.81   | 113,423,425.01   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,677,973,269.16 | 1,577,544,825.68 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 219,600,000.00   |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 101,266,348.71   | 43,337,243.09    |
| 其他权益工具投资    | 219,600,000.00   |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 140,167,975.50   | 141,761,480.88   |
| 固定资产        | 192,462,558.13   | 195,197,164.51   |
| 在建工程        | 137,217,108.61   | 114,175,904.98   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 103,587,352.79   | 106,879,015.24   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 211,693,666.46   | 209,004,939.15   |
| 长期待摊费用      | 335,000.15       | 457,000.13       |
| 递延所得税资产     | 25,417,644.32    | 26,308,962.79    |
| 其他非流动资产     | 29,302,101.04    | 4,692,117.37     |
| 非流动资产合计     | 1,161,049,755.71 | 1,061,413,828.14 |
| 资产总计        | 2,839,023,024.87 | 2,638,958,653.82 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 50,000,000.00    | 85,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                   |                |                |
| 交易性金融负债                | 2,217,222.00   |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | 1,111,904.00   |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 118,733,682.12 | 92,245,026.65  |
| 应付账款                   | 278,736,129.46 | 203,351,609.69 |
| 预收款项                   | 381,956,626.42 | 365,008,490.64 |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 9,441,786.00   | 8,882,684.60   |
| 应交税费                   | 2,895,499.49   | 17,840,872.88  |
| 其他应付款                  | 24,075,558.62  | 17,179,034.70  |
| 其中：应付利息                | 42,291.67      | 123,280.21     |
| 应付股利                   | 6,993,846.24   |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 合同负债                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 868,056,504.11 | 790,619,623.16 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 长期借款                   | 130,530,175.45 | 111,100,926.48 |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               | 64,877,992.17  | 64,053,974.93  |
| 预计负债                   | 1,157,557.97   | 125,089.20     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 3,868,833.15     | 4,007,833.17     |
| 递延所得税负债       | 12,809,196.41    | 13,303,484.72    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 213,243,755.15   | 192,591,308.50   |
| 负债合计          | 1,081,300,259.26 | 983,210,931.66   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 317,873,932.00   | 317,873,932.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 821,036,752.09   | 813,625,875.53   |
| 减：库存股         | 15,470,332.08    | 15,554,000.00    |
| 其他综合收益        | 1,213,869.85     | -453,683.93      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 71,301,769.07    | 71,301,769.07    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 539,175,850.21   | 446,924,096.13   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,735,131,841.14 | 1,633,717,988.80 |
| 少数股东权益        | 22,590,924.47    | 22,029,733.36    |
| 所有者权益合计       | 1,757,722,765.61 | 1,655,747,722.16 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,839,023,024.87 | 2,638,958,653.82 |

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 774,642,484.72 | 684,394,041.98 |
| 交易性金融资产                | 131,000,000.00 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 165,624,620.15 | 271,005,327.00 |
| 应收账款                   | 144,026,691.14 | 117,165,360.81 |
| 应收款项融资                 |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项        | 71,132,665.49    | 34,968,675.00    |
| 其他应收款       | 1,854,549.22     | 613,378.51       |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 62,999,158.64    | 43,285,683.29    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,351,280,169.36 | 1,151,432,466.59 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 219,600,000.00   |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 629,106,438.90   | 570,114,180.00   |
| 其他权益工具投资    | 219,600,000.00   |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 129,879,482.81   | 131,367,719.69   |
| 固定资产        | 129,830,940.77   | 130,883,713.80   |
| 在建工程        | 103,816,949.05   | 86,907,256.22    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 2,746,584.53     | 2,925,119.50     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 9,065,276.98     | 7,503,183.62     |
| 其他非流动资产     | 2,185,718.70     | 2,981,116.33     |
| 非流动资产合计     | 1,226,231,391.74 | 1,152,282,289.16 |
| 资产总计        | 2,577,511,561.10 | 2,303,714,755.75 |
| 流动负债：       |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款                   | 50,000,000.00  | 85,000,000.00  |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 116,886,681.02 | 92,949,588.78  |
| 应付账款                   | 232,514,079.49 | 208,277,300.41 |
| 预收款项                   | 281,982,904.15 | 272,013,077.59 |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 |                |                |
| 应交税费                   | 15,272,732.63  | 21,977,237.41  |
| 其他应付款                  | 180,114,608.18 | 17,001,271.90  |
| 其中：应付利息                | 42,291.67      | 123,280.21     |
| 应付股利                   | 6,993,846.24   |                |
| 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                 | 876,771,005.47 | 697,218,476.09 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   |                |                |
| 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                   | 876,771,005.47 | 697,218,476.09 |
| 所有者权益：                 |                |                |
| 股本                     | 317,873,932.00 | 317,873,932.00 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 821,036,752.09   | 813,625,875.53   |
| 减：库存股      | 15,470,332.08    | 15,554,000.00    |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 71,301,769.07    | 71,301,769.07    |
| 未分配利润      | 505,998,434.55   | 419,248,703.06   |
| 所有者权益合计    | 1,700,740,555.63 | 1,606,496,279.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,577,511,561.10 | 2,303,714,755.75 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 482,453,184.56 | 296,778,649.12 |
| 其中：营业收入     | 482,453,184.56 | 296,778,649.12 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 374,713,262.68 | 203,388,248.62 |
| 其中：营业成本     | 303,413,507.38 | 168,644,779.02 |
| 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       | 3,100,012.78   | 1,764,873.84   |
| 销售费用        | 13,933,772.10  | 3,963,721.93   |
| 管理费用        | 33,101,730.58  | 27,161,068.95  |
| 研发费用        | 21,963,832.47  | 4,009,105.91   |
| 财务费用        | -799,592.63    | -2,155,301.03  |

|                               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 其中：利息费用                       | 1,564,425.16   | 4,699,194.02  |
| 利息收入                          | 1,000,164.70   | 6,003,917.93  |
| 加：其他收益                        | 6,174,761.97   | 139,000.02    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 14,877,494.78  | 7,242,512.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 1,749,105.62   | -838,734.42   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | -1,054,759.50  | 72,748.50     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,647,743.43  |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -3,711,951.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -1,550.85      | 6,045.93      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 124,088,124.85 | 97,138,756.13 |
| 加：营业外收入                       | 108,000.00     | 1,165,403.92  |
| 减：营业外支出                       | 500,280.51     |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 123,695,844.34 | 98,304,160.05 |
| 减：所得税费用                       | 18,127,583.30  | 14,334,654.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 105,568,261.04 | 83,969,505.54 |
| （一）按经营持续性分类                   |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 105,568,261.04 | 83,969,505.54 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |                |               |
| （二）按所有权归属分类                   |                |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | 104,966,711.36 | 83,670,394.20 |
| 2.少数股东损益                      | 601,549.68     | 299,111.34    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 1,627,195.21   | -1,438,898.63 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          | 1,667,553.78   | -1,362,158.42 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |               |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 5.其他                    |                |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      | 1,667,553.78   | -1,362,158.42 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |               |
| 7.现金流量套期储备              |                |               |
| 8.外币财务报表折算差额            | 1,667,553.78   | -1,362,158.42 |
| 9.其他                    |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -40,358.57     | -76,740.21    |
| 七、综合收益总额                | 107,195,456.25 | 82,530,606.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 106,634,265.14 | 82,308,235.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 561,191.11     | 222,371.13    |
| 八、每股收益：                 |                |               |
| (一) 基本每股收益              | 0.3300         | 0.2630        |
| (二) 稀释每股收益              | 0.3284         | 0.2630        |

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 280,727,551.59 | 256,554,620.45 |
| 减：营业成本                        | 151,967,684.87 | 152,493,918.98 |
| 税金及附加                         | 2,167,231.18   | 1,168,701.60   |
| 销售费用                          | 192,018.40     | 126,946.99     |
| 管理费用                          | 16,384,945.21  | 15,665,089.45  |
| 研发费用                          | 10,238,083.96  | 2,910,127.05   |
| 财务费用                          | 1,240,117.17   | -892,390.34    |
| 其中：利息费用                       | 1,564,368.75   | 4,699,194.02   |
| 利息收入                          | 479,887.87     | 5,619,858.06   |
| 加：其他收益                        | 6,035,761.95   |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 15,252,379.64  | 3,119,896.09   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 1,749,105.62   | -197,775.14    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,691,347.64  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -3,331,618.54  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -1,550.85      |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 116,132,713.90 | 84,870,504.27  |
| 加：营业外收入                       |                | 1,022,203.92   |
| 减：营业外支出                       | 500,020.51     |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 115,632,693.39 | 85,892,708.19  |
| 减：所得税费用                       | 16,168,004.62  | 12,857,438.22  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 99,464,688.77  | 73,035,269.97  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 99,464,688.77  | 73,035,269.97  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 99,464,688.77 | 73,035,269.97 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| (一) 基本每股收益              | 0.3126        | 0.2296        |
| (二) 稀释每股收益              | 0.3112        | 0.2296        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 566,561,438.69 | 232,359,892.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 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    |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                |
| 收到的税费返还                   | 14,503,883.62  | 1,185,840.23   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,805,191.62   | 16,570,026.18  |
| 经营活动现金流入小计                | 583,870,513.93 | 250,115,758.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 327,581,093.51 | 115,164,784.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 51,316,241.50  | 28,518,474.11  |
| 支付的各项税费                   | 49,138,379.08  | 14,254,272.80  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 32,882,031.94  | 14,978,965.98  |
| 经营活动现金流出小计                | 460,917,746.03 | 172,916,497.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 122,952,767.90 | 77,199,261.26  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 13,128,389.16  | 5,984,767.12   |
| 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 |                | 9,198.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 13,128,389.16  | 5,993,965.12   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 54,749,253.19  | 5,075,571.52   |
| 投资支付的现金                   | 187,180,000.00 | 4,800,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 72,734,633.81  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 359,000.00      | 3,244,018.51   |
| 投资活动现金流出小计          | 242,288,253.19  | 85,854,223.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -229,159,864.03 | -79,860,258.72 |
| 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           | 68,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 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          | 68,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 85,000,000.00   | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 7,366,468.33    | 54,643,555.43  |
| 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      |                 | 39,643,646.36  |
| 筹资活动现金流出小计          | 92,366,468.33   | 114,287,201.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -24,366,468.33  | -64,287,201.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 302,610.31      | -3,324,932.35  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -130,270,954.15 | -70,273,131.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 996,049,903.16  | 957,760,025.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 865,778,949.01  | 887,486,893.53 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 368,183,535.65 | 158,146,007.68 |
| 收到的税费返还         | 6,035,761.95   | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,130,805.69   | 15,764,471.74  |
| 经营活动现金流入小计      | 376,350,103.29 | 173,910,479.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 177,620,540.71 | 101,191,587.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,721,824.72  | 12,871,342.71  |
| 支付的各项税费         | 35,066,981.92  | 11,828,160.80  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,566,678.41   | 5,537,068.20    |
| 经营活动现金流出小计                | 239,976,025.76  | 131,428,159.21  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 136,374,077.53  | 42,482,320.21   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 13,128,389.16   | 3,317,671.23    |
| 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                | 13,128,389.16   | 3,317,671.23    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 20,921,709.26   | 4,178,319.58    |
| 投资支付的现金                   | 187,180,000.00  | 142,414,180.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 359,000.00      | 3,244,018.51    |
| 投资活动现金流出小计                | 208,460,709.26  | 149,836,518.09  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -195,332,320.10 | -146,518,846.86 |
| 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                 | 50,000,000.00   | 50,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 156,221,019.95  | 150,020,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                | 206,221,019.95  | 200,020,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 85,000,000.00   | 20,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 7,366,468.33    | 54,643,555.43   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 30,000.00       | 121,433,953.68  |
| 筹资活动现金流出小计                | 92,396,468.33   | 196,077,509.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 113,824,551.62  | 3,942,490.89    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 153.08          | -2,123.98       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 54,866,462.13   | -100,096,159.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 670,581,903.40  | 739,010,677.64  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 725,448,365.53  | 638,914,517.90  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年报      |        |    |  |                |               |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 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          |        |                  | 其他            | 小计               |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |               |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 317,873,932.00 |        |    |  | 813,625,875.53 | 15,554,000.00 | -453,683.93  |      | 71,301,769.07 |        | 446,924,096.13 |        | 1,633,717,988.80 | 22,029,733.36 | 1,655,747,722.16 |
| 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              | 317,873,932.00 |        |    |  | 813,625,875.53 | 15,554,000.00 | -453,683.93  |      | 71,301,769.07 |        | 446,924,096.13 |        | 1,633,717,988.80 | 22,029,733.36 | 1,655,747,722.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |                |        |    |  | 7,410,876.56   | -83,667.92    | 1,667,553.78 |      |               |        | 92,251,754.08  |        | 101,413,852.34   | 561,191.11    | 101,975,043.45   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 1,667,553.78 |      |               |        | 104,966,711.36 |        | 106,634,265.14   | 561,191.11    | 107,195,456.25   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 7,410,876.56   |               |              |      |               |        |                |        | 7,410,876.56     |               | 7,410,876.56     |
| 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  |  |  |  |  | 7,410,876.56 |            |  |  |  |  |  | 7,410,876.56   |                | 7,410,876.56   |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              | -83,667.92 |  |  |  |  |  | -12,714,957.28 | -12,631,289.36 | -12,631,289.36 |
| 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    |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  | -12,714,957.28 | -12,714,957.28 | -12,714,957.28 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              | -83,667.92 |  |  |  |  |  |                | 83,667.92      | 83,667.92      |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |              |            |  |  |  |  |  |                |                |                |

|          |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |                  |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               | 560,632.20   |  |               |  |                | 560,632.20       |               | 560,632.20       |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               | 560,632.20   |  |               |  |                | 560,632.20       |               | 560,632.20       |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 317,873,932.00 |  |  |  | 821,036,752.09 | 15,470,332.08 | 1,213,869.85 |  | 71,301,769.07 |  | 539,175,850.21 | 1,735,131,841.14 | 22,590,924.47 | 1,757,722,765.61 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年报      |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                | 小计               |                |                  |         |
|                       | 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          |                  | 其他             |                  |         |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |               |               |      |               |        |                |                  |                |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 167,452,961.00 |        |    |  | 979,549,564.86 |               | 9.20          |      | 61,195,934.81 |        | 394,144,953.35 | 1,602,343,423.22 | 20,006,033.52  | 1,622,349,456.74 |         |
| 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              | 167,452,961.00 |        |    |  | 979,549,564.86 |               | 9.20          |      | 61,195,934.81 |        | 394,144,953.35 | 1,602,343,423.22 | 20,006,033.52  | 1,622,349,456.74 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 1,339,861.61   | 39,215,363.83 | -1,362,158.42 |      |               |        | 33,459,095.94  | -5,778,564.70    | -15,425,456.77 | -21,204,021.47   |         |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |               | -1,362,158.42 |      |               |        | 83,670,394.20  | 82,308,235.78    | 222,371.13     | 82,530,606.91    |         |



|                 |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                  |                |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |               | 390,821.43    |  |               |                |  | 390,821.43       |                | 390,821.43       |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               | 390,821.43    |  |               |                |  | 390,821.43       |                | 390,821.43       |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                  | -15,647,827.90 | -15,647,827.90   |
| 四、本期期末余额        | 167,452,961.00 |  |  |  | 980,889,426.47 | 39,215,363.83 | -1,362,149.22 |  | 61,195,934.81 | 427,604,049.29 |  | 1,596,564,858.52 | 4,580,576.75   | 1,601,145,435.27 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年报      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                           | 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          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 317,873,932.00 |        |     |    | 813,625,875.53 | 15,554,000.00 |        |      | 71,301,769.07 | 419,248,703.06 |    | 1,606,496,279.66 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 317,873,932.00 |        |     |    | 813,625,875.53 | 15,554,000.00 |        |      | 71,301,769.07 | 419,248,703.06 |    | 1,606,496,279.66 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | 7,410,876.56   | -83,667.92    |        |      |               | 86,749,731.49  |    | 94,244,275.97    |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 99,464,688.77  |    | 99,464,688.77    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |     |    | 7,410,876.56   |               |        |      |               |                |    | 7,410,876.56     |
| 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         |                |        |     |    | 7,410,876.56   |               |        |      |               |                |    | 7,410,876.56     |
| 4. 其他                     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |    |                | -83,667.92    |        |      |               | -12,714,957.28 |    | -12,631,289.36   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -12,714,957.28 |  | -12,714,957.28   |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                | -83,667.92    |  |  |               |                |  | 83,667.92        |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 317,873,932.00 |  |  |  | 821,036,752.09 | 15,470,332.08 |  |  | 71,301,769.07 | 505,998,434.55 |  | 1,700,740,555.63 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2018 年半年报      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                           | 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          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 167,452,961.00 |        |     |    | 979,549,564.86 |               |        |      | 61,195,934.81 | 378,507,492.98 |    | 1,586,705,953.65 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 167,452,961.00 |        |     |    | 979,549,564.86 |               |        |      | 61,195,934.81 | 378,507,492.98 |    | 1,586,705,953.65 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | 1,339,861.61   | 39,215,363.83 |        |      |               | 22,823,971.71  |    | -15,051,530.51   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 73,035,269.97  |    | 73,035,269.97    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |     |    | 1,339,861.61   | 39,215,363.83 |        |      |               |                |    | -37,875,502.22   |
| 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         |                |        |     |    | 1,339,861.61   |               |        |      |               |                |    | 1,339,861.61     |
| 4. 其他                     |                |        |     |    |                | 39,215,363.83 |        |      |               |                |    | -39,215,363.83   |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -50,211,298.26 |    | -50,211,298.26   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -50,211,298.26 |    | -50,211,298.26   |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 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. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 167,452,961.00 |  |  |  | 980,889,426.47 | 39,215,363.83 |  |  | 61,195,934.81 | 401,331,464.69 |  | 1,571,654,423.14 |

### 三、公司基本情况

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“三联虹普”）系由北京三联虹普纺织化工技术有限公司于2010年9月整体变更设立的股份有限公司。北京三联虹普纺织化工技术有限公司成立于1999年10月12日，由自然人刘迪、李德和、刘学哲、张力（身份证号132430520223611）和张力（身份证号110102610713235）共同出资设立。公司设立时注册资本为人民币200万元，其中：刘迪出资122万元，占注册资本的61%；李德和出资30万元，占注册资本的15%；刘学哲出资18万元，占注册资本的9%；张力（身份证号132430520223611）出资18万元，占注册资本的9%；张力（身份证号110102610713235）出资12万元，占注册资本的6%。上述出资已经北京中旭会计师事务所京旭（99）验字第142号验资报告验证。公司于1999年10月12日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。

2001年2月，经公司股东会决议批准，公司增加注册资本1,330万元，其中：原股东刘迪增资493万元，李德和增资150万元，刘学哲增资102万元，张力（身份证号132430520223611）增资72万元，张力（身份证号110102610713235）增资63万元，新股东杜永林出资225万元，薛宝成出资75万元，曹丽娟出资75万元，张瑞光出资75万元。该次增资完成后，公司注册资本变更为人民币1,530万元。公司各股东股权构成如下：

| 股东名称                    | 持股金额（万元） | 持股比例（%） |
|-------------------------|----------|---------|
| 刘迪                      | 615.00   | 40.20   |
| 李德和                     | 180.00   | 11.77   |
| 刘学哲                     | 120.00   | 7.84    |
| 张力（身份证号132430520223611） | 90.00    | 5.88    |
| 张力（身份证号110102610713235） | 75.00    | 4.90    |
| 杜永林                     | 225.00   | 14.71   |
| 薛宝成                     | 75.00    | 4.90    |
| 曹丽娟                     | 75.00    | 4.90    |
| 张瑞光                     | 75.00    | 4.90    |
| 合计                      | 1,530.00 | 100.00  |

上述出资已经北京中旭会计师事务所京旭2001验字第022号验资报告验证。公司于2001年2月13日办妥工商变更登记手续。

2006年4月，经公司股东会决议批准，张力（身份证号110102610713235）、曹丽娟、薛宝成、杜永林将各自所持有的三联虹普的股份分别为75万元、75万元、75万元、225万元转让给刘迪，张瑞光将其所持有三联虹普的75万元股份转让给李德和，转让后的公司注册资本仍为人民币1,530万元。各股东股权构成如下：

| 股东名称                    | 持股金额（万元） | 持股比例（%） |
|-------------------------|----------|---------|
| 刘迪                      | 1,065.00 | 69.61   |
| 李德和                     | 255.00   | 16.67   |
| 刘学哲                     | 120.00   | 7.84    |
| 张力（身份证号132430520223611） | 90.00    | 5.88    |
| 合计                      | 1,530.00 | 100.00  |

公司于2006年5月16日办妥工商变更登记手续。

2007年7月，经公司股东会决议批准，张力（身份证号132430520223611）将其持有的90万元股份转让给刘迪，李德和将其持有的255万元股份转让给刘学哲，转让后的公司注册资本仍为人民币1,530万元，其中：刘迪出资1,155万元，占注册资本的75.49%；刘学哲出资375万元，占注册资本的24.51%。公司于2007年8月2日办妥工商变更登记手续。

2009年12月，经公司股东会决议批准，刘学哲将其持有的313.80万元股份转让给刘学斌，将其持有的61.20万元股份转让给赵建光，转让后的公司注册资本仍为人民币1,530万元，其中：刘迪出资1,155万元，占注册资本的75.49%；刘学斌出资313.80万元，占注册资本的20.51%；赵建光出资61.20万元，占注册资本的4.00%。公司于2009年12月21日办妥工商变更登记手续。

2010年3月，经公司股东会决议批准，刘迪将其持有的153.765万元股份转让给李德和等28名自然人（本公司员工），转让后公

司注册资本仍为1,530万元。本次股权变动后公司各股东股权构成如下：

| 股东名称       | 持股金额（万元）  | 持股比例（%） |
|------------|-----------|---------|
| 刘迪         | 1,001.235 | 65.44   |
| 刘学斌        | 313.800   | 20.51   |
| 赵建光        | 61.200    | 4.00    |
| 李德和等28名自然人 | 153.765   | 10.05   |
| 合计         | 1,530.00  | 100.00  |

公司于2010年6月7日办妥工商变更登记手续。

2010年6月，经公司股东会决议批准，刘迪将其持有的76.50万元股份分别转让给北京建元金诺投资中心（有限合伙）30.60万元、福建省金怡投资有限公司22.95万元、江苏天宇建元创业投资有限公司22.95万元，转让后公司注册资本仍为1,530万元，本次股权变动后公司各股东股权构成如下：

| 股东名称             | 持股金额（万元） | 持股比例（%） |
|------------------|----------|---------|
| 刘迪               | 924.735  | 60.44   |
| 刘学斌              | 313.800  | 20.51   |
| 赵建光              | 61.200   | 4.00    |
| 李德和等28名自然人       | 153.765  | 10.05   |
| 北京建元金诺投资中心（有限合伙） | 30.600   | 2.00    |
| 福建省金怡投资有限公司      | 22.950   | 1.50    |
| 江苏天宇建元创业投资有限公司   | 22.950   | 1.50    |
| 合计               | 1,530.00 | 100.00  |

公司于2010年6月17日办妥工商变更登记手续。

2010年8月，经公司临时股东会决议批准，公司整体变更为股份有限公司，更名为“北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司”。根据发起人协议、公司章程的约定，各股东以截止2010年6月30日北京三联虹普纺织化工技术有限公司经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡审字（2010）877”号审计报告确认的净资产41,047,147.16元按照1:0.9745的比例折合股本4,000万元，其余1,047,147.16元计入资本公积。本次股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）068号”验资报告验证。公司于2010年9月20日完成了工商变更登记手续，并换领了注册号为110108000903396的企业法人营业执照。

至此公司股权结构如下：

| 股东名称             | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|------------------|----------|---------|
| 刘迪               | 2,417.60 | 60.44   |
| 刘学斌              | 820.40   | 20.51   |
| 赵建光              | 160.00   | 4.00    |
| 李德和等28名自然人       | 402.00   | 10.05   |
| 北京建元金诺投资中心（有限合伙） | 80.00    | 2.00    |
| 福建省金怡投资有限公司      | 60.00    | 1.50    |
| 江苏天宇建元创业投资有限公司   | 60.00    | 1.50    |
| 合计               | 4,000.00 | 100.00  |

2013年3月12日，子公司上海敏喆机械有限公司员工逢金波将其持有的公司2.4万股股份转让给公司员工武银环。至此公司股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|------|----------|---------|
| 刘迪   | 2,417.60 | 60.44   |

|                  |          |        |
|------------------|----------|--------|
| 刘学斌              | 820.40   | 20.51  |
| 赵建光              | 160.00   | 4.00   |
| 李德和等28名自然人       | 402.00   | 10.05  |
| 北京建元金诺投资中心（有限合伙） | 80.00    | 2.00   |
| 福建省金怡投资有限公司      | 60.00    | 1.50   |
| 江苏天宇建元创业投资有限公司   | 60.00    | 1.50   |
| 合计               | 4,000.00 | 100.00 |

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]692号文《关于核准北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司公开发行人民币普通股（A股）13,340,000.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币30.66元。公司收到社会公众股股东缴入的出资款人民币409,004,400.00元，扣除证券承销费和保荐费30,000,000.00元及其他发行费用7,404,500.00元后，募集资金净额为371,599,900.00元，其中转入股本人民币13,340,000.00元，余额人民币358,259,900.00元转入资本公积。发行后公司社会公众股为1,334万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为5,334万元。此次出资业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天衡验字（2014）00062号”验资报告。

根据公司2014年年度股东大会决议，同意公司以截至2014年12月31日总股本5,334 万股为基数，向全体股东实施每10 股派发10 元（含税）现金股利，共计派发现金53,340,000.00 元。同时，以资本公积向全体股东每10 股转增18 股。本次转增后公司的注册资本为14,935.20万元。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3225号文《关于核准北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司非公开发行股票批复》，公司以非公开发行方式向4名特定对象发行人民币普通股（A股）18,100,961股，每股发行价格为人民币41.60元。2017年4月，公司收到4名特定对象缴入的出资款人民币752,999,977.60元，扣除证券承销费和保荐费元及其他发行费用18,644,498.90元后，募集资金净额为734,355,478.70元，其中转入股本人民币18,100,961.00元，余额人民币716,254,517.70元转入资本公积。本次发行后公司的注册资本为16,745.30万元。此次出资业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天衡验字（2017）00041号”验资报告。

根据公司2018年第二次临时股东大会决议，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立回购专用证券账户，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,386,683股。公司本次回购股份中1,100,000股用于激励员工；286,683股注销减资。2018年9月25日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述286,683股回购股份注销手续。本次注销完成后，公司的注册资本为16,716.63万元。

根据2018年9月20日公司召开的2018年第五次临时股东大会决议，同意公司以截至2018年6月30日总股本16,745.30万股为基数，向全体股东以资本公积金每10 股转增9股，共计转增15,070.76万股。2018年9月25日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕286,683股回购股份注销手续。根据创业板信息披露备忘录第6号规定，按照“转增总额固定不变”的原则，公司按照最新股本16,716.63万股为基数重新计算的2018年半年度权益分派方案为：公司拟以目前最新股本16,716.63万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增9.015434股，共计转增15,070.76万股。本次转增后公司的注册资本为31,787.39万元。

公司统一社会信用代码911100007187035811。

公司经营范围：纺织化工设备的技术开发、技术转让；纺织化工工程设计、咨询、技术服务、技术培训；销售开发后产品、计算机软硬件及外围设备、电子元器件、机械电器设备、建筑材料、金属材料、通讯设备（除无线电发射设备）、化工设备；信息咨询（除中介服务）。

本财务报表经本公司董事会于2019年8月14日决议批准报出。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注九“在其他主体中的权益的披露”。本公司2019年1-6月合并范围与2018年度相比无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年6月30日止的2019年半年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，分别详见附注五、10“金融工具”、12“应收账款、其他应收款”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。Polymetrix Holding AG记账本位币为瑞士法郎，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

### 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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

共同经营的合营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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为本位币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的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，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

以下与金融工具相关会计政策自2019年1月1日起适用，2018年度与金融工具相关会计政策详见本公司2018年度财务报表。金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对

该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

## （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 金融资产的初始计量：

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

### 2) 金融资产的后续计量：

#### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （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，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

## （4）金融负债的分类和计量

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

### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 2) 金融负债的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (6) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

##### 3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项(不含应收账款、其他应收款)和合同资产,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项(不含应收账款、其他应收款)、合同资产和租赁应收款,本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

##### 4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项（不含应收账款、其他应收款）；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项（不含应收账款、其他应收款）等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 11、应收票据

对于应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融工具减值”处理。

## 12、应收账款

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额50万元以上（含）的应收账款                     |
| 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）按组合计提坏账准备的应收账款

#### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据        |                     |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法               |

#### ②账龄分析法

| 账龄            | 应收账款计提比例（%） |
|---------------|-------------|
| 1年以内（含1年，以下同） | 5           |
| 1至2年          | 10          |
| 2至3年          | 30          |
| 3至4年          | 50          |
| 4至5年          | 80          |
| 5年以上          | 100         |

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 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。           |

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款

|                  |                   |
|------------------|-------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额50万元以上（含）的其他应收款 |
|------------------|-------------------|

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 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) 按组合计提坏账准备的应收账款、其他应收款

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 确定组合的依据        |                      |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法                |

②账龄分析法

| 账龄              | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|---------------|
| 1年以内 (含1年, 以下同) | 5             |
| 1至2年            | 10            |
| 2至3年            | 30            |
| 3至4年            | 50            |
| 4至5年            | 80            |
| 5年以上            | 100           |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 其他应收款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 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。            |

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、建造合同形成的已完工未结算资产、周转材料等。

(2) 母公司和 Polymetrix Holding AG 原材料、产成品、委托加工物资发出时采用个别计价法核算; 其他子公司原材料、产成品、委托加工物资发出时采用加权平均计价法核算。

(3) 建造合同形成的存货

建造合同按照实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。按照单个项目为核算对象, 分别核算工程施工成本。项目未完工前, 按单个项目归集所发生的实际成本。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 与已结算的价款在资产负债表中以抵消后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 之和超过已结算价款的部分作为存货列示; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利 (亏损) 之和的部分作为预收款项列示。

(4) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 在领用时采用一次转销法进行摊销。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，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，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他

综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。

与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率       | 年折旧率        |
|-----------|-------|-------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物     | 年限平均法 | 20-50 | 5.00      | 1.90-4.75   |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5     | 5.00      | 19.00       |
| 机器设备      | 年限平均法 | 5-10  | 0.00-5.00 | 9.50-20.00  |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-10  | 0.00-5.00 | 10.00-31.67 |
| 固定资产装修    | 年限平均法 | 10    | -         | 10.00       |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数量标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。包括设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本公司职工及 Polymatrix Holding AG 在中国的子公司职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划，系 Polymetrix Holding AG 向其职工提供离退休后补充福利，主要是 Polymetrix Holding AG 向其瑞士公司的职工提供的离退休后的养老金计划。由于相关的政府、行政机关以及 Polymetrix Holding AG 对于参与该项计划的职工负有退休后最低的福利保障义务，所以该计划被认定为设定受益计划，按其于资产负债表日的现值被确认为负债，列示于资产负债表长期应付职工薪酬项下。

Polymetrix Holding AG 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

Polymetrix Holding AG 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，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或

费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本公司主要提供建造合成纤维生产线的整体工程技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、非标核心设备制造与集成、运营技术支持和运营服务等。

Polymatrix Holding AG 集工程、采购、施工 (EPC) 为一体，是聚合物加工领域的工程技术服务提供商，主要基于自有工艺技术及项目经验，为聚合物加工制造及回收领域的客户提供整体工程设计和技术解决方案，合作客户涉及食品包装、工业机械、汽车制造、纺织服装等领域。

收入确认的具体政策和方法包括以下方面：

### (1) 整体工程技术解决方案的收入确认

本公司提供整体工程技术解决方案的业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行，公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。

如果解决方案合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。解决方案合同的结果能够可靠估计是指同时满足：① 解决方案合同总收入能够可靠地计量；② 与解决方案合同相关的经济利益很可能流入企业；③ 实际发生的解决方案合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④ 解决方案合同的完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。如果解决方案合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。资产负债表日，解决方案合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的解决方案合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### (2) 销售商品收入

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

### (3) 提供劳务收入

① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(4) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，应当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。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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  |
|---|------------------------------|---|
| 2017 年 3 月 31 日财政部修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会 | 相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十八次会议批准 | 本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。 |

|  |                              |   |
|--|------------------------------|---|
| 计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(统称"新金融工具准则")。公司按照财政部的规定于2019年1月1日执行上述修订后的会计准则。         |                              |   |
| 2019年4月30日财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),本公司在编制2019年半年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。 | 相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十九次会议批准 | 本次会计政策变更采用追溯调整法处理,本次会计政策变更不影响本公司资产总额和负债总额,不影响本公司利润总额和净利润。 |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年01月01日      | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 1,009,862,041.74 | 1,009,862,041.74 |     |
| 结算备付金                  |                  |                  |     |
| 拆出资金                   |                  |                  |     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |     |
| 应收票据                   | 271,005,327.00   | 271,005,327.00   |     |
| 应收账款                   | 123,325,265.38   | 123,325,265.38   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 58,829,536.93    | 58,829,536.93    |     |
| 应收保费                   |                  |                  |     |
| 应收分保账款                 |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |     |
| 其他应收款                  | 1,099,229.62     | 1,099,229.62     |     |

|             |                  |                  |                 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其中：应收利息     |                  |                  |                 |
| 应收股利        |                  |                  |                 |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                 |
| 存货          | 113,423,425.01   | 113,423,425.01   |                 |
| 合同资产        |                  |                  |                 |
| 持有待售资产      |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                 |
| 其他流动资产      |                  |                  |                 |
| 流动资产合计      | 1,577,544,825.68 | 1,577,544,825.68 |                 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |                 |
| 债权投资        |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产    | 219,600,000.00   |                  | -219,600,000.00 |
| 其他债权投资      |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                 |
| 长期应收款       |                  |                  |                 |
| 长期股权投资      | 43,337,243.09    |                  |                 |
| 其他权益工具投资    |                  | 219,600,000.00   | 219,600,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                 |
| 投资性房地产      | 141,761,480.88   | 141,761,480.88   |                 |
| 固定资产        | 195,197,164.51   | 195,197,164.51   |                 |
| 在建工程        | 114,175,904.98   | 114,175,904.98   |                 |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                 |
| 油气资产        |                  |                  |                 |
| 使用权资产       |                  |                  |                 |
| 无形资产        | 106,879,015.24   | 106,879,015.24   |                 |
| 开发支出        |                  |                  |                 |
| 商誉          | 209,004,939.15   | 209,004,939.15   |                 |
| 长期待摊费用      | 457,000.13       | 457,000.13       |                 |
| 递延所得税资产     | 26,308,962.79    | 13,005,478.07    |                 |
| 其他非流动资产     | 4,692,117.37     | 4,692,117.37     |                 |
| 非流动资产合计     | 1,061,413,828.14 | 1,061,413,828.14 |                 |
| 资产总计        | 2,638,958,653.82 | 2,638,958,653.82 |                 |

|                        |                |                |               |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动负债：                  |                |                |               |
| 短期借款                   | 85,000,000.00  | 85,000,000.00  |               |
| 向中央银行借款                |                |                |               |
| 拆入资金                   |                |                |               |
| 交易性金融负债                |                | 1,111,904.00   | 1,111,904.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,111,904.00   |                | -1,111,904.00 |
| 衍生金融负债                 |                |                |               |
| 应付票据                   | 92,245,026.65  | 92,245,026.65  |               |
| 应付账款                   | 203,351,609.69 | 203,351,609.69 |               |
| 预收款项                   | 365,008,490.64 | 365,008,490.64 |               |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |               |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |               |
| 代理买卖证券款                |                |                |               |
| 代理承销证券款                |                |                |               |
| 应付职工薪酬                 | 8,882,684.60   | 8,882,684.60   |               |
| 应交税费                   | 17,840,872.88  | 17,840,872.88  |               |
| 其他应付款                  | 17,179,034.70  | 17,179,034.70  |               |
| 其中：应付利息                | 123,280.21     | 123,280.21     |               |
| 应付股利                   |                | 0.00           |               |
| 应付手续费及佣金               |                |                |               |
| 应付分保账款                 |                |                |               |
| 合同负债                   |                |                |               |
| 持有待售负债                 |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |               |
| 其他流动负债                 |                |                |               |
| 流动负债合计                 | 790,619,623.16 | 790,619,623.16 |               |
| 非流动负债：                 |                |                |               |
| 保险合同准备金                |                |                |               |
| 长期借款                   | 111,100,926.48 | 111,100,926.48 |               |
| 应付债券                   |                |                |               |
| 其中：优先股                 |                |                |               |
| 永续债                    |                |                |               |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 租赁负债          |                  |                  |  |
| 长期应付款         |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬      | 64,053,974.93    | 64,053,974.93    |  |
| 预计负债          | 125,089.20       | 125,089.20       |  |
| 递延收益          | 4,007,833.17     | 4,007,833.17     |  |
| 递延所得税负债       | 13,303,484.72    | 13,303,484.72    |  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |  |
| 非流动负债合计       | 192,591,308.50   | 192,591,308.50   |  |
| 负债合计          | 983,210,931.66   | 983,210,931.66   |  |
| 所有者权益：        |                  |                  |  |
| 股本            | 317,873,932.00   | 317,873,932.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 813,625,875.53   | 813,625,875.53   |  |
| 减：库存股         | 15,554,000.00    | 15,554,000.00    |  |
| 其他综合收益        | -453,683.93      | -453,683.93      |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 71,301,769.07    | 71,301,769.07    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 446,924,096.13   | 446,924,096.13   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,633,717,988.80 | 1,633,717,988.80 |  |
| 少数股东权益        | 22,029,733.36    | 22,029,733.36    |  |
| 所有者权益合计       | 1,655,747,722.16 | 1,655,747,722.16 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 2,638,958,653.82 | 2,638,958,653.82 |  |

## 调整情况说明

首次执行日，金融工具分类和账面价值调节表

| 项目                     | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量 | 2019年1月1日<br>(变更后) |
|------------------------|----------------------|-----------------|------|--------------------|
| 可供出售金额资产               | 219,600,000.00       | -219,600,000.00 | -    | -                  |
| 其他权益工具投资               | -                    | 219,600,000.00  | -    | 219,600,000.00     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,111,904.00         | -1,111,904.00   | -    | -                  |
| 交易性金融负债                | -                    | 1,111,904.00    | -    | 1,111,904.00       |

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |                 |
| 货币资金                   | 684,394,041.98   | 684,394,041.98   |                 |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   | 271,005,327.00   | 271,005,327.00   |                 |
| 应收账款                   | 117,165,360.81   | 117,165,360.81   |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 34,968,675.00    | 34,968,675.00    |                 |
| 其他应收款                  | 613,378.51       | 613,378.51       |                 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 存货                     | 43,285,683.29    | 43,285,683.29    |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 |                  |                  |                 |
| 流动资产合计                 | 1,151,432,466.59 | 1,151,432,466.59 |                 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 219,600,000.00   |                  | -219,600,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 570,114,180.00   | 570,114,180.00   |                 |
| 其他权益工具投资               |                  | 219,600,000.00   | 219,600,000.00  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 | 131,367,719.69   | 131,367,719.69   |                 |
| 固定资产                   | 130,883,713.80   | 130,883,713.80   |                 |

|                        |                  |                  |  |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 在建工程                   | 86,907,256.22    | 86,907,256.22    |  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |  |
| 油气资产                   |                  |                  |  |
| 使用权资产                  |                  |                  |  |
| 无形资产                   | 2,925,119.50     | 2,925,119.50     |  |
| 开发支出                   |                  |                  |  |
| 商誉                     |                  |                  |  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |  |
| 递延所得税资产                | 7,503,183.62     | 7,503,183.62     |  |
| 其他非流动资产                | 2,981,116.33     | 2,981,116.33     |  |
| 非流动资产合计                | 1,152,282,289.16 | 1,152,282,289.16 |  |
| 资产总计                   | 2,303,714,755.75 | 2,303,714,755.75 |  |
| 流动负债：                  |                  |                  |  |
| 短期借款                   | 85,000,000.00    | 85,000,000.00    |  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |  |
| 应付票据                   | 92,949,588.78    | 92,949,588.78    |  |
| 应付账款                   | 208,277,300.41   | 208,277,300.41   |  |
| 预收款项                   | 272,013,077.59   | 272,013,077.59   |  |
| 合同负债                   |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬                 |                  |                  |  |
| 应交税费                   | 21,977,237.41    | 21,977,237.41    |  |
| 其他应付款                  | 17,001,271.90    | 17,001,271.90    |  |
| 其中：应付利息                | 123,280.21       | 123,280.21       |  |
| 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                 | 697,218,476.09   | 697,218,476.09   |  |
| 非流动负债：                 |                  |                  |  |
| 长期借款                   |                  |                  |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 应付债券       |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 租赁负债       |                  |                  |  |
| 长期应付款      |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |  |
| 预计负债       |                  |                  |  |
| 递延收益       |                  |                  |  |
| 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       | 697,218,476.09   | 697,218,476.09   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 317,873,932.00   | 317,873,932.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 813,625,875.53   | 813,625,875.53   |  |
| 减：库存股      | 15,554,000.00    | 15,554,000.00    |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 71,301,769.07    | 71,301,769.07    |  |
| 未分配利润      | 419,248,703.06   | 419,248,703.06   |  |
| 所有者权益合计    | 1,606,496,279.66 | 1,606,496,279.66 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,303,714,755.75 | 2,303,714,755.75 |  |

调整情况说明

首次执行日，金融工具分类和账面价值调节表

| 项目       | 2018年12月31日<br>(变更前) | 重分类             | 重新计量 | 2019年1月1日<br>(变更后) |
|----------|----------------------|-----------------|------|--------------------|
| 可供出售金额资产 | 219,600,000.00       | -219,600,000.00 | -    | -                  |
| 其他权益工具投资 | -                    | 219,600,000.00  | -    | 219,600,000.00     |

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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 | 16%、6%、10%、13%、9%、8%                     |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%、5%、1%                                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 母公司适用 15%；子公司适用 25%、15%、16.5%、7.8%、17.4% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 5%                                       |
| 河道管理费   | 应缴流转税税额     | 1%                                       |

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 |
|-----------------------|-------|
| 苏州敏喆机械有限公司            | 15%   |
| 长乐三联虹普技术服务有限公司        | 25%   |
| 上海敏喆机械有限公司            | 25%   |
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司    | 25%   |
| 宁波三联金电民生产业投资管理有限公司    | 25%   |
| 宁波三联金电科技信息管理有限公司      | 25%   |
| 苏州三联兮易工业数据技术有限公司      | 25%   |
| 三联国际有限公司              | 16.5% |
| 三联虹普数据科技有限公司          | 25%   |
| 三联材料科技有限公司            | 15%   |
| Polymatrix Holding AG | 7.8%  |
| Polymatrix AG         | 17.4% |
| 布勒(北京)聚合物技术有限公司       | 25%   |

### 2、税收优惠

#### 1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品(含嵌入式软件)，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### 2) 企业所得税

公司于2008年12月24日取得“高新技术企业证书”，有效期三年。2017年8月，公司高新技术企业认定复审通过，公司已重新取得“高新技术企业证书”，有效期三年。

子公司苏州敏喆机械有限公司2015年7月6日取得“高新技术企业证书”，有效期三年。2018年11月，苏州敏喆机械有限公司高新技术企业认定复审通过，公司已重新取得“高新技术企业证书”，有效期三年。

根据国税发(2008)111号《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》及国税函[2008]985号《国家税务总局

关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，报告期本公司及全资子公司苏州敏喆机械有限公司适用企业所得税税率为 15%。

### 3、其他

#### (1) 母公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

#### (2) 子公司

##### 1) 苏州敏喆机械有限公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

##### 2) 上海敏喆机械有限公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 1% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

③河道管理费：按实际缴纳流转税额的 1% 计缴。

##### 3) 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

##### 4) 三联虹普数据科技有限公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

##### 5) 布勒 (北京) 聚合物技术有限公司

①城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

②教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

##### 6) 其他子公司

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司境内其他子公司长乐三联虹普技术服务有限公司、宁波三联金电民生产业投资管理有限公司、宁波三联金电科技信息管理有限公司、苏州三联兮易工业数据技术有限公司尚无实际经营活动。

## 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          | 153,600.27     | 132,403.18       |
| 银行存款          | 865,625,348.74 | 995,917,499.98   |
| 其他货币资金        | 49,194,119.19  | 13,812,138.58    |
| 合计            | 914,973,068.20 | 1,009,862,041.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 76,242,997.09  | 76,585,946.23    |

其他说明：

截止2019年6月30日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为43,335,937.06元；履约保证金5,858,182.13元。除保证金存款外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 其中：                      |                |      |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 131,000,000.00 |      |
| 其中：                      |                |      |
| 合计                       | 131,000,000.00 |      |

其他说明：

均系公司购买的银行理财产品。

## 3、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 | 173,081,894.15 | 271,005,327.00 |
| 合计     | 173,081,894.15 | 271,005,327.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 87,972,000.00 |
| 合计     | 87,972,000.00 |

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 22,379,600.00 |           |
| 合计     | 22,379,600.00 |           |

## 4、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   |                |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 169,016,988.53 | 100.00% | 19,444,826.35 | 11.50% | 149,572,162.18 | 139,257,981.23 | 100.00% | 15,932,715.85 | 11.44% | 123,325,265.38 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 合计             | 169,016,988.53 | 100.00% | 19,444,826.35 |        | 149,572,162.18 | 139,257,981.23 | 100.00% | 15,932,715.85 |        | 123,325,265.38 |

按组合计提坏账准备：19,444,826.35

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 111,745,855.54 | 5,587,292.81  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 43,045,747.73  | 4,304,574.77  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,598,653.63   | 1,379,596.09  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 2,906,737.90   | 1,453,368.95  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 |                |               | 80.00%  |
| 5 年以上   | 6,719,993.73   | 6,719,993.73  | 100.00% |
| 合计      | 169,016,988.53 | 19,444,826.35 | --      |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 111,745,855.54 |
| 1 年以内        | 111,745,855.54 |
| 1 至 2 年      | 43,045,747.73  |
| 2 至 3 年      | 4,598,653.63   |
| 3 年以上        | 9,626,731.63   |
| 3 至 4 年      | 2,906,737.90   |
| 5 年以上        | 6,719,993.73   |
| 合计           | 169,016,988.53 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|                   |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 15,932,715.85 | 3,512,110.50 |       |    | 19,444,826.35 |
| 合计                | 15,932,715.85 | 3,512,110.50 |       |    | 19,444,826.35 |

本期计提坏账准备金额 3,512,110.50 元，其中外币报表折算差额 2,500.78 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销情况。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,407,340.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 83.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,084,256.62 元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

## 5、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 6、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   | 158,098,779.08 | 99.68% | 57,277,793.22 | 97.36% |
| 1 至 2 年 | 114,813.55     | 0.07%  | 1,239,149.62  | 2.11%  |
| 2 至 3 年 | 79,509.60      | 0.05%  | 21,531.38     | 0.04%  |
| 3 年以上   | 311,208.59     | 0.20%  | 291,062.71    | 0.49%  |
| 合计      | 158,604,310.82 | --     | 58,829,536.93 | --     |

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：

期末账龄无超过 1 年且金额重要的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 110,815,104.61 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 69.87%。

**7、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,470,328.00 | 1,099,229.62 |
| 合计    | 2,470,328.00 | 1,099,229.62 |

**(1) 其他应收款**

## 1) 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 代垫往来款  | 1,772,487.34 | 1,606,237.31 |
| 保证金、押金 | 1,994,724.28 | 664,223.80   |
| 备用金    | 584,639.28   | 571,426.79   |
| 合计     | 4,351,850.90 | 2,841,887.90 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 626,778.41               | 1,115,879.87             | 1,742,658.28 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                |                | 138,133.71               |                          | 138,133.71   |
| 其他变动                |                | 730.91                   |                          | 730.91       |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 765,643.03               | 1,115,879.87             | 1,881,522.90 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,393,141.03 |
| 1 年以内        | 2,393,141.03 |
| 1 至 2 年      | 8,750.00     |
| 2 至 3 年      | 55,670.00    |
| 3 年以上        | 1,894,289.87 |
| 3 至 4 年      | 300,000.00   |
| 5 年以上        | 1,594,289.87 |
| 合计           | 4,351,850.90 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,115,879.87 |            |       | 1,115,879.87 |
| 按组合计提坏账准备 | 626,778.41   | 138,864.62 |       | 765,643.03   |
| 合计        | 1,742,658.28 | 138,864.62 |       | 1,881,522.90 |

本期计提坏账准备金额 138,864.62 元，其中外币报表折算差额 730.91 元。

本期无收回或转回坏账准备情况。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收款核销情况。

## 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     |
|---------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 江西福世达贸易有限公司         | 代垫往来款 | 1,115,879.87 | 5 年以上 | 25.64%           | 1,115,879.87 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 保证金   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 22.98%           | 50,000.00    |
| 瑞士工伤保险公司            | 代垫往来款 | 459,329.56   | 1 年以内 | 10.55%           | 22,966.48    |
| 长乐市财政局              | 保证金   | 450,600.00   | 5 年以上 | 10.35%           | 450,600.00   |

|             |     |              |       |        |              |
|-------------|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 江苏省设备成套有限公司 | 保证金 | 329,014.20   | 1 年以内 | 7.56%  | 16,450.71    |
| 合计          | --  | 3,354,823.63 | --    | 77.08% | 1,655,897.06 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

公司无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无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

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  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             | 87,771,741.24  | 126,698.40 | 87,645,042.84  | 75,041,551.75  | 208,482.00 | 74,833,069.75  |
| 在产品             | 2,874,906.68   |            | 2,874,906.68   | 1,314,332.97   |            | 1,314,332.97   |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 50,079,875.61  |            | 50,079,875.61  | 32,302,554.87  |            | 32,302,554.87  |
| 技术服务成本          | 5,352,643.82   |            | 5,352,643.82   | 2,756,202.57   |            | 2,756,202.57   |
| 委托加工物资          | 264,355.06     |            | 264,355.06     | 378,892.69     |            | 378,892.69     |
| 软件开发成本          | 2,054,681.80   |            | 2,054,681.80   | 1,838,372.16   |            | 1,838,372.16   |
| 合计              | 148,398,204.21 | 126,698.40 | 148,271,505.81 | 113,631,907.01 | 208,482.00 | 113,423,425.01 |

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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 | 208,482.00 |        |    | 81,658.80 | 124.80 | 126,698.40 |
| 合计  | 208,482.00 |        |    | 81,658.80 | 124.80 | 126,698.40 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 166,417,162.01 |
| 累计已确认毛利         | 43,091,533.60  |
| 已办理结算的金额        | 159,428,820.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 50,079,875.61  |

其他说明：

本公司期末无用于债务担保的存货。

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                  | 期初余额          | 本期增减变动 |          |                     |                  |                |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额  |               |
|------------------------|---------------|--------|----------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|------------|----|------|---------------|---------------|
|                        |               | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |      |               |               |
| 一、合营企业                 |               |        |          |                     |                  |                |                     |            |    |      |               |               |
| 二、联营企业                 |               |        |          |                     |                  |                |                     |            |    |      |               |               |
| 北京广义祯<br>投资管理有<br>限公司  | 20,000,000.00 |        |          |                     |                  |                |                     |            |    |      | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 浙江纤蜂数<br>据科技股份<br>有限公司 | 43,337,243.09 |        |          | -374,884.86         |                  |                |                     |            |    |      | 42,962,358.23 |               |

|                        |                |               |  |              |  |  |  |  |  |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 平煤神马虹普工程技术有限公司         |                | 2,000,000.00  |  |              |  |  |  |  |  | 2,000,000.00   |               |
| 浙江工程设计有限公司             |                | 54,180,000.00 |  | 2,123,990.48 |  |  |  |  |  | 56,303,990.48  |               |
| 减值准备-北京广义祯投资管理有<br>限公司 | -20,000,000.00 |               |  |              |  |  |  |  |  | -20,000,000.00 |               |
| 小计                     | 43,337,243.09  | 56,180,000.00 |  | 1,749,105.62 |  |  |  |  |  | 101,266,348.71 | 20,000,000.00 |
| 合计                     | 43,337,243.09  | 56,180,000.00 |  | 1,749,105.62 |  |  |  |  |  | 101,266,348.71 | 20,000,000.00 |

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                            | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 219,600,000.00 | 219,600,000.00 |
| 合计                            | 219,600,000.00 | 219,600,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称         | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失         | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 江西新龙化纤有限责任公司 |         |      | 5,000,000.00 |                 |                           |                 |

其他说明：

本公司将战略性投资和拟长期持有目的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本期指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的累计利得和损失无从其他综合收益转入留存收益的金额。

## 11、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

单位：元

| 项目     | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值 |        |       |      |    |

|                        |                |  |  |                |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 1.期初余额                 | 150,270,905.99 |  |  | 150,270,905.99 |
| 2.本期增加金额               |                |  |  |                |
| (1) 外购                 |                |  |  |                |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |                |  |  |                |
| (3) 企业合并增加             |                |  |  |                |
|                        |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额               |                |  |  |                |
| (1) 处置                 |                |  |  |                |
| (2) 其他转出               |                |  |  |                |
|                        |                |  |  |                |
| 4.期末余额                 | 150,270,905.99 |  |  | 150,270,905.99 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |                |  |  |                |
| 1.期初余额                 | 8,509,425.11   |  |  | 8,509,425.11   |
| 2.本期增加金额               | 1,593,505.38   |  |  | 1,593,505.38   |
| (1) 计提或摊销              | 1,593,505.38   |  |  | 1,593,505.38   |
|                        |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额               |                |  |  |                |
| (1) 处置                 |                |  |  |                |
| (2) 其他转出               |                |  |  |                |
|                        |                |  |  |                |
| 4.期末余额                 | 10,102,930.49  |  |  | 10,102,930.49  |
| 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                 |                |  |  |                |
| (2) 其他转出               |                |  |  |                |
|                        |                |  |  |                |
| 4.期末余额                 |                |  |  |                |
| 四、账面价值                 |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值               | 140,167,975.50 |  |  | 140,167,975.50 |

|          |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 2.期初账面价值 | 141,761,480.88 |  |  | 141,761,480.88 |
|----------|----------------|--|--|----------------|

## (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

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书原因 |
|-------|----------------|-----------|
| 绿地办公楼 | 129,879,482.81 | 正在办理中     |

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 192,462,558.13 | 195,197,164.51 |
| 合计   | 192,462,558.13 | 195,197,164.51 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋建筑物          | 运输设备         | 机器设备          | 办公设备及其他设备     | 固定资产装修        | 合计             |
|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额       | 160,163,998.12 | 8,236,753.45 | 61,465,620.15 | 17,372,049.71 | 21,318,150.00 | 268,556,571.43 |
| 2.本期增加金额     |                |              | 206,652.59    | 4,051,355.09  |               | 4,258,007.68   |
| (1) 购置       |                |              | 138,473.94    | 3,898,267.63  |               | 4,036,741.57   |
| (2) 在建工程转入   |                |              |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加   |                |              |               |               |               |                |
| (4) 外币报表折算差额 |                |              | 68,178.65     | 153,087.46    |               | 221,266.11     |
| 3.本期减少金额     |                | 393,917.00   |               |               |               | 393,917.00     |
| (1) 处置或报废    |                | 393,917.00   |               |               |               | 393,917.00     |

|                  |                |              |               |               |               |                |
|------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额           | 160,163,998.12 | 7,842,836.45 | 61,672,272.74 | 21,423,404.80 | 21,318,150.00 | 272,420,662.11 |
| 二、累计折旧           |                |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额           | 26,538,458.01  | 6,349,043.51 | 18,184,320.98 | 13,236,083.59 | 9,051,500.83  | 73,359,406.92  |
| 2.本期增加金额         | 1,682,549.47   | 255,520.50   | 3,404,109.74  | 564,831.00    | 1,065,907.50  | 6,972,918.21   |
| (1) 计提           | 1,682,549.47   | 255,520.50   | 3,365,646.59  | 473,534.97    | 1,065,907.50  | 6,843,159.03   |
| (2) 外币<br>报表折算差额 |                |              | 38,463.15     | 91,296.03     |               | 129,759.18     |
| 3.本期减少金额         |                | 374,221.15   |               |               |               | 374,221.15     |
| (1) 处置或<br>报废    |                | 374,221.15   |               |               |               | 374,221.15     |
| 4.期末余额           | 28,221,007.48  | 6,230,342.86 | 21,588,430.72 | 13,800,914.59 | 10,117,408.33 | 79,958,103.98  |
| 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<br>报废    |                |              |               |               |               |                |
| 4.期末余额           |                |              |               |               |               |                |
| 四、账面价值           |                |              |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值         | 131,942,990.64 | 1,612,493.59 | 40,083,842.02 | 7,622,490.21  | 11,200,741.67 | 192,462,558.13 |
| 2.期初账面价值         | 133,625,540.11 | 1,887,709.94 | 43,281,299.17 | 4,135,966.12  | 12,266,649.17 | 195,197,164.51 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 绿地办公楼 | 69,784,241.09 | 正在办理中      |

## 13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 137,217,108.61 | 114,175,904.98 |
| 合计   | 137,217,108.61 | 114,175,904.98 |

## (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           |
| 纺织产业大数据工厂项目 | 137,188,074.61 |      | 137,188,074.61 | 114,146,870.98 |      | 114,146,870.98 |
| 其他          | 29,034.00      |      | 29,034.00      | 29,034.00      |      | 29,034.00      |
| 合计          | 137,217,108.61 |      | 137,217,108.61 | 114,175,904.98 |      | 114,175,904.98 |

## (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 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 纺织产业大数据工厂项目 | 811,000,000.00 | 114,146,870.98 | 23,041,203.63 |            |          | 137,188,074.61 | 16.92%      | 在建   |           |              |          | 募股资金 |
| 合计          | 811,000,000.00 | 114,146,870.98 | 23,041,203.63 |            |          | 137,188,074.61 | --          | --   |           |              |          | --   |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

**14、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 | 许可证          | 商标            | 域名           | 计算机软件<br>著作权 | 合计             |
|------------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值           |               |               |       |              |               |              |              |                |
| 1.期初余额           | 43,971,508.03 | 31,822,383.35 |       | 1,615,967.05 | 45,332,326.09 | 1,093,140.62 | 6,622,539.08 | 130,457,864.22 |
| 2.本期增加<br>金额     |               | 1,535,654.63  |       | 20,788.48    | 583,174.07    | 14,062.62    | 64,269.64    | 2,217,949.44   |
| (1) 购置           |               |               |       |              |               |              | 29,288.43    | 29,288.43      |
| (2) 内部研<br>发     |               | 1,095,969.77  |       |              |               |              |              | 1,095,969.77   |
| (3) 企业合<br>并增加   |               |               |       |              |               |              |              |                |
| (4) 外币报<br>表折算差额 |               | 439,684.86    |       | 20,788.48    | 583,174.07    | 14,062.62    | 34,981.21    | 1,092,691.24   |
| 3.本期减少<br>金额     |               |               |       |              |               |              |              |                |
| (1) 处置           |               |               |       |              |               |              |              |                |
| 4.期末余额           | 43,971,508.03 | 33,358,037.98 |       | 1,636,755.53 | 45,915,500.16 | 1,107,203.24 | 6,686,808.72 | 132,675,813.66 |
| 二、累计摊销           |               |               |       |              |               |              |              |                |
| 1.期初余额           | 4,368,879.51  | 10,994,656.30 |       | 1,176,682.55 | 3,399,924.46  | 142,583.55   | 3,496,122.61 | 23,578,848.98  |
| 2.本期增加<br>金额     | 443,999.52    | 2,107,965.82  |       | 121,107.46   | 2,339,513.06  | 98,112.79    | 398,913.24   | 5,509,611.89   |
| (1) 计提           | 443,999.52    | 1,904,987.18  |       | 102,448.72   | 2,219,486.19  | 93,079.19    | 364,371.80   | 5,128,372.60   |
| (2) 外币报<br>表折算差额 |               | 202,978.64    |       | 18,658.74    | 120,026.87    | 5,033.60     | 34,541.44    | 381,239.29     |
| 3.本期减少<br>金额     |               |               |       |              |               |              |              |                |
| (1) 处置           |               |               |       |              |               |              |              |                |
| 4.期末余额           | 4,812,879.03  | 13,102,622.12 |       | 1,297,790.01 | 5,739,437.52  | 240,696.34   | 3,895,035.85 | 29,088,460.87  |

|          |               |               |  |            |               |            |              |                |
|----------|---------------|---------------|--|------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 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 | 39,158,629.00 | 20,255,415.86 |  | 338,965.52 | 40,176,062.64 | 866,506.90 | 2,791,772.87 | 103,587,352.79 |
| 2.期初账面价值 | 39,602,628.52 | 20,827,727.05 |  | 439,284.50 | 41,932,401.63 | 950,557.07 | 3,126,416.47 | 106,879,015.24 |

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 0.83%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 15、开发支出

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 |
|--------------------------|------|---------------|--|--|------------|---------------|--|------|
| Extrusion + SSP (2019)   |      | 589,046.16    |  |  | 589,046.16 |               |  |      |
| Washing + Sorting (2019) |      | 506,923.61    |  |  | 506,923.61 |               |  |      |
| Recycle PET Technology   |      | 10,137,940.02 |  |  |            | 10,137,940.02 |  |      |
| 大容量纤维素溶解直纺技术开发           |      | 10,270,405.33 |  |  |            | 10,270,405.33 |  |      |
| 自动挂丝机器人的研发               |      | 25,043.90     |  |  |            | 25,043.90     |  |      |
| 一种聚酰胺长丝外环吹风的研究           |      | 612,177.29    |  |  |            | 612,177.29    |  |      |

|               |  |               |  |  |              |               |  |  |
|---------------|--|---------------|--|--|--------------|---------------|--|--|
| 一种新型双腔组件的研究   |  | 612,177.29    |  |  |              | 612,177.29    |  |  |
| 一种工业丝用纺丝箱体的研究 |  | 306,088.64    |  |  |              | 306,088.64    |  |  |
| 合计            |  | 23,059,802.24 |  |  | 1,095,969.77 | 21,963,832.47 |  |  |

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项  | 期初余额           | 本期增加    |              | 本期减少 |  | 期末余额           |
|--------------------------|----------------|---------|--------------|------|--|----------------|
|                          |                | 企业合并形成的 | 外币报表折算差<br>额 | 处置   |  |                |
| Polymatrix<br>Holding AG | 209,004,939.15 |         | 2,688,727.31 |      |  | 211,693,666.46 |
| 合计                       | 209,004,939.15 |         | 2,688,727.31 |      |  | 211,693,666.46 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项  | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------|------|------|------|------|
| Polymatrix<br>Holding AG |      |      |      |      |

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 322,000.13 |        | 91,999.98  |        | 230,000.15 |
| 绿化费 | 135,000.00 |        | 30,000.00  |        | 105,000.00 |
| 合计  | 457,000.13 |        | 121,999.98 |        | 335,000.15 |

## 18、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    | 46,481,202.85  | 7,028,564.61  | 42,800,463.33  | 6,476,729.68  |
| 内部交易未实现利润 | 509,651.54     | 76,447.73     | 512,820.51     | 76,923.08     |
| 可抵扣亏损     | 26,750,315.02  | 4,692,284.80  | 42,569,012.25  | 7,475,420.79  |
| 设定收益计划    | 63,231,968.01  | 11,002,362.50 | 62,428,856.98  | 10,862,621.11 |
| 股份支付      | 14,881,253.64  | 2,232,188.05  | 8,158,645.50   | 1,223,796.83  |
| 交易性金融负债   | 2,217,222.00   | 385,796.63    | 1,111,904.00   | 193,471.30    |
| 合计        | 154,071,613.06 | 25,417,644.32 | 157,581,702.57 | 26,308,962.79 |

**(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 | 57,893,900.18 | 10,073,538.64 | 60,814,508.02 | 10,581,724.41 |
| 内部交易未实现利润       | 6,729,092.80  | 1,682,273.20  | 6,727,019.20  | 1,681,754.80  |
| 无形资产摊销          | 2,879,435.54  | 501,021.78    | 2,842,863.75  | 494,658.29    |
| 固定资产折旧及其他       | 3,174,498.80  | 552,362.79    | 3,134,179.40  | 545,347.22    |
| 合计              | 70,676,927.32 | 12,809,196.41 | 73,518,570.37 | 13,303,484.72 |

**(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 25,417,644.32        | 25,417,644.32         | 26,308,962.79        | 13,005,478.07         |
| 递延所得税负债 | 12,809,196.41        | 12,809,196.41         | 13,303,484.72        | 13,303,484.72         |

**19、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 预付长期资产购置款 | 29,302,101.04 | 4,692,117.37 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 29,302,101.04 | 4,692,117.37 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

截止 2019 年 06 月 30 日，公司预付纺织产业大数据工厂项目款项合计 27,953,675.90 元。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 合计   | 50,000,000.00 | 85,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

公司实际控制人刘迪女士为公司借款提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、交易性金融负债

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债  | 2,217,222.00 | 1,111,904.00 |
| 其中：      |              |              |
| 远期外汇交易合同 | 2,217,222.00 | 1,111,904.00 |
| 其中：      |              |              |
| 合计       | 2,217,222.00 | 1,111,904.00 |

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 118,733,682.12 | 92,245,026.65 |
| 合计     | 118,733,682.12 | 92,245,026.65 |

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 266,987,336.23 | 193,454,783.35 |
| 资产购置款 | 11,748,793.23  | 9,896,826.34   |
| 合计    | 278,736,129.46 | 203,351,609.69 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 预收货款            | 293,709,183.35 | 275,754,566.77 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 88,247,443.07  | 89,253,923.87  |
| 合计              | 381,956,626.42 | 365,008,490.64 |

### (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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 浙江益南纤维科技有限公司 | 6,010,000.00 | 项目正常进行中   |
| 合计           | 6,010,000.00 | --        |

### (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             |
|---------|----------------|
| 累计已发生成本 | 288,117,192.93 |

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 累计已确认毛利         | 117,013,011.20 |
| 减：预计损失          | 0.00           |
| 已办理结算的金额        | 493,377,647.20 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | -88,247,443.07 |

## 25、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         | 8,882,684.60 | 55,466,899.50 | 54,907,798.10 | 9,441,786.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,773,797.41  | 1,773,797.41  |              |
| 三、辞退福利         |              | 38,300.00     | 38,300.00     |              |
| 合计             | 8,882,684.60 | 57,278,996.91 | 56,719,895.51 | 9,441,786.00 |

### (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 | 8,882,684.60 | 52,408,435.30 | 51,849,333.90 | 9,441,786.00 |
| 2、职工福利费       |              | 983,199.73    | 983,199.73    |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,013,086.79  | 1,013,086.79  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 913,228.77    | 913,228.77    |              |
| 工伤保险费         |              | 24,496.14     | 24,496.14     |              |
| 生育保险费         |              | 75,361.88     | 75,361.88     |              |
| 4、住房公积金       |              | 985,518.00    | 985,518.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 76,659.68     | 76,659.68     |              |
| 合计            | 8,882,684.60 | 55,466,899.50 | 54,907,798.10 | 9,441,786.00 |

### (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 |      | 1,706,997.36 | 1,706,997.36 |      |

|         |  |              |              |  |
|---------|--|--------------|--------------|--|
| 2、失业保险费 |  | 66,800.05    | 66,800.05    |  |
| 合计      |  | 1,773,797.41 | 1,773,797.41 |  |

## 26、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 增值税       | -12,186,949.67 | 5,680,676.74  |
| 企业所得税     | 8,644,067.15   | 4,584,934.27  |
| 个人所得税     | 40,239.29      | 57,694.31     |
| 城市维护建设税   | 27,868.32      | 700,939.81    |
| 教育费附加     | 20,036.94      | 500,802.29    |
| 印花税       | 162.00         | 28,227.30     |
| 土地使用税     | 95,119.92      | 126,840.44    |
| 房产税       | 152,947.11     | 152,947.11    |
| 契税        | 6,007,810.61   | 6,007,810.61  |
| 环境保护税     | 95,269.34      |               |
| 净资产税（NWT） | -1,071.52      |               |
| 合计        | 2,895,499.49   | 17,840,872.88 |

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 42,291.67     | 123,280.21    |
| 应付股利  | 6,993,846.24  | 0.00          |
| 其他应付款 | 17,039,420.71 | 17,055,754.49 |
| 合计    | 24,075,558.62 | 17,179,034.70 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额       |
|----------|-----------|------------|
| 短期借款应付利息 | 42,291.67 | 123,280.21 |
| 合计       | 42,291.67 | 123,280.21 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

公司无重要的已逾期未支付的利息。

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 6,993,846.24 | 0.00 |
| 合计    | 6,993,846.24 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司无重要的超过 1 年未支付的股利。

## (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          |
|-----------|---------------|---------------|
| 代收往来款     | 441,876.75    | 278,890.61    |
| 上市发行费用    |               | 104,152.00    |
| 保证金、押金    | 1,127,211.88  | 1,118,711.88  |
| 限制性股票回购义务 | 15,470,332.08 | 15,554,000.00 |
| 合计        | 17,039,420.71 | 17,055,754.49 |

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 信用借款    | 112,530,175.45 | 111,100,926.48 |
| 抵押+担保借款 | 18,000,000.00  |                |
| 合计      | 130,530,175.45 | 111,100,926.48 |

长期借款分类的说明：

注 1：抵押+担保借款为子公司苏州敏喆机械有限公司在建设银行苏州吴中支行办理的八年期长期借款，抵押物为公司用苏（2016）苏州市不动产权第 6020854 号土地，由母公司北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司提供担保。

注 2：子公司 Polymetrix Holding AG 于 2013 年及 2018 年分别收到股东 Bühler Holding AG 的无息借款 9,286,812.50 元瑞士法郎和 6,700,000.00 元瑞士法郎，合计 15,986,812.50 元瑞士法郎。

## 29、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 63,232,179.95 | 62,429,066.23 |
| 三、其他长期福利          | 1,645,812.22  | 1,624,908.70  |
| 合计                | 64,877,992.17 | 64,053,974.93 |

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目                          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额                      | 62,429,066.23 |               |
| 1.当期服务成本                    |               | 6,976,105.50  |
| 4.利息净额                      |               | 413,549.50    |
| 1.精算利得（损失以“-”表示）            |               | 5,152,420.00  |
| 2.资产收益（损失以“-”表示）（计入利息净额的除外） |               | 1,288,105.00  |
| 2.已支付的福利                    |               | -4,108,377.00 |
| 3.合并转入                      |               | 49,657,354.89 |
| 4.外币报表折算差额                  | 803,113.72    | 3,049,908.34  |
| 五、期末余额                      | 63,232,179.95 | 62,429,066.23 |

## 30、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       | 形成原因  |
|--------|--------------|------------|---|
| 产品质量保证 | 1,157,557.97 | 125,089.20 | 子公司 Polymatrix Holding AG 对于产品售出后三年内出现的故障和质量问题提供免费保修。其根据近期的质保经验，就近三年实际发生的产品质量保证费用和个别客户的特殊情况估计并计提预计负 |

|    |              |            |    |
|----|--------------|------------|----|
|    |              |            | 债。 |
| 合计 | 1,157,557.97 | 125,089.20 | -- |

### 31、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 |
|-------------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 年产 2200 套化纤机械设备项目 | 4,007,833.17 |      | 139,000.02 | 3,868,833.15 |      |
| 合计                | 4,007,833.17 |      | 139,000.02 | 3,868,833.15 | --   |

注：根据国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造 2013 年中央预算内投资项目的复函文件，公司全资子公司苏州敏喆机械有限公司年产 2200 套化纤机械设备项目由中央预算内投资 695 万元。

截止 2019 年 6 月 30 日，苏州敏喆机械有限公司已收到中央预算内投资 556 万元。该项目于 2014 年 5 月达预定可使用状态，公司将该项政府补助在相关资产使用寿命内平均分配，本期计入其他收益（政府补助）139,000.02 元。

### 32、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 | 317,873,932.00 |             |    |       |    |    | 317,873,932.00 |

### 33、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） | 805,467,230.03 |              |      | 805,467,230.03 |
| 其他资本公积     | 8,158,645.50   | 7,410,876.56 |      | 15,569,522.06  |
| 合计         | 813,625,875.53 | 7,410,876.56 |      | 821,036,752.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

余额形成过程：

2010 年 9 月，公司整体变更为股份有限公司，以截止 2010 年 6 月 30 日净资产折股，增加资本公积 1,047,147.16 元。

2014 年 7 月，公司首次公开发行人民币普通股（A 股），增加资本公积 358,259,900.00 元。

2015 年 4 月，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 18 股，减少资本公积 96,012,000.00 元。

2017 年 4 月，公司以非公开发行方式向 4 名特定对象发行人民币普通股（A 股），增加资本公积 716,254,517.70 元。

2018 年 3 月，公司授予中层管理人员、核心技术人员 67 名激励对象 243.5 万份股票期权，截止 2019 年 6 月 30 日，该股权激励计划增加其他资本公积 5,813,410.21 元。

2018 年 9 月，公司授予董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术人员 21 名激励对象 110 万股限制性股票，截止 2019

年 6 月 30 日，该股权激励计划增加其他资本公积 9,077,983.88 元，发行限制性股票减少股本溢价 15,553,975.08 元。

2018 年 9 月，公司注销回购的普通股 286,683.00 股，减少股本溢价 7,820,705.75 元。

2018 年 10 月，公司资本公积转增股本，减少股本溢价 150,707,654.00 元。

2018 年 10 月，公司授予中层管理人员、核心技术人员 48 名激励对象 115.9941 万份预留股票期权，截止 2019 年 6 月 30 日，该股权激励计划增加其他资本公积 678,127.97 元。

### 34、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额          |
|-----|---------------|------|-----------|---------------|
| 库存股 | 15,554,000.00 |      | 83,667.92 | 15,470,332.08 |
| 合计  | 15,554,000.00 |      | 83,667.92 | 15,470,332.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内分配 2018 年度现金股利，股利可撤销的限制性股票享受的现金股利 83,667.92 元。

### 35、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     |            | 税后归属于少数股东     |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,257,526.00 |              |                    |                      |         |              |            | -4,257,526.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -4,257,526.00 |              |                    |                      |         |              |            | -4,257,526.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 3,803,842.07  | 1,627,195.21 |                    |                      |         | 1,667,553.78 | -40,358.57 | 5,471,395.85  |
| 外币财务报表折算差额        | 3,803,842.07  | 1,627,195.21 |                    |                      |         | 1,667,553.78 | -40,358.57 | 5,471,395.85  |
| 其他综合收益合计          | -453,683.93   | 1,627,195.21 |                    |                      |         | 1,667,553.78 | -40,358.57 | 1,213,869.85  |

### 36、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|-------|------|------------|------------|------|
| 安全生产费 |      | 560,632.20 | 560,632.20 |      |
| 合计    |      | 560,632.20 | 560,632.20 |      |

### 37、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 | 71,301,769.07 |      |      | 71,301,769.07 |
| 合计     | 71,301,769.07 |      |      | 71,301,769.07 |

本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 38、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       | 446,924,096.13 | 394,144,953.35 |
| 调整后期初未分配利润        | 446,924,096.13 | 394,144,953.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 104,966,711.36 | 113,096,275.30 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10,105,834.26  |
| 应付普通股股利           | 12,714,957.28  | 50,211,298.26  |
| 期末未分配利润           | 539,175,850.21 | 446,924,096.13 |

### 39、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 | 477,665,356.04 | 300,933,535.89 | 290,262,018.90 | 165,170,178.25 |
| 其他业务 | 4,787,828.52   | 2,479,971.49   | 6,516,630.22   | 3,474,600.77   |
| 合计   | 482,453,184.56 | 303,413,507.38 | 296,778,649.12 | 168,644,779.02 |

是否已执行新收入准则

是  否

### 40、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 | 665,153.02   | 28,309.62    |
| 教育费附加   | 495,096.35   | 24,116.07    |
| 房产税     | 1,132,539.83 | 1,190,648.08 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 194,234.36   | 257,605.77   |
| 车船使用税 | 4,270.00     | 4,000.00     |
| 印花税   | 354,667.68   | 260,194.30   |
| 环境税   | 254,051.54   |              |
| 合计    | 3,100,012.78 | 1,764,873.84 |

#### 41、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,970,421.70  | 1,400,186.83 |
| 运输费    | 7,801,699.24  | 1,186,135.80 |
| 广告费    | 1,422,224.10  | 848,825.60   |
| 租赁费    | 244,976.40    | 115,617.47   |
| 差旅费    | 170,734.33    | 103,575.75   |
| 无形资产摊销 | 107,865.83    |              |
| 售后物料消耗 | 71,935.03     | 61,170.21    |
| 折旧费    | 103,086.07    | 87,621.00    |
| 保险费    | 40,829.40     | 17,191.79    |
| 销售业务费  |               | 138,883.50   |
| 其他     |               | 4,513.98     |
| 合计     | 13,933,772.10 | 3,963,721.93 |

#### 42、管理费用

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬           | 12,231,477.52 | 9,707,852.25 |
| 股份支付           | 4,501,264.05  | 1,339,861.61 |
| 无形资产摊销         | 3,753,391.90  | 1,746,342.08 |
| 咨询、顾问费、中介机构服务费 | 2,966,332.99  | 4,410,859.58 |
| 办公费            | 2,191,416.61  | 1,675,638.31 |
| 折旧费            | 1,867,137.19  | 2,354,673.76 |
| 招待费            | 1,864,088.90  | 2,105,139.33 |
| 差旅费            | 1,404,845.49  | 1,154,107.29 |
| 房屋租赁费          | 912,030.53    | 449,293.35   |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 土地使用权摊销   | 443,999.52    | 443,999.52    |
| 装修费、装饰品摊销 | 30,000.00     | 30,000.00     |
| 交通费       | 23,665.41     | 279,970.67    |
| 业务宣传费     | 12,800.00     | 500,381.80    |
| 会议费       |               | 68,194.12     |
| 税费        |               | 10,224.00     |
| 其他        | 899,280.47    | 884,531.28    |
| 合计        | 33,101,730.58 | 27,161,068.95 |

#### 43、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 16,785,718.63 | 1,279,862.87 |
| 折旧及摊销 | 3,169,609.00  | 2,175,681.86 |
| 材料消耗  | 814,193.96    | 410,467.89   |
| 其他费用  | 1,194,310.88  | 143,093.29   |
| 合计    | 21,963,832.47 | 4,009,105.91 |

#### 44、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 1,564,425.16  | 4,699,194.02  |
| 减：利息收入  | 1,000,164.70  | 6,003,917.93  |
| 汇兑损益    | -1,543,723.78 | -896,551.27   |
| 金融机构手续费 | 179,870.69    | 45,974.15     |
| 合计      | -799,592.63   | -2,155,301.03 |

#### 45、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      |
|-------------------|--------------|------------|
| 年产 2200 套化纤机械设备项目 | 139,000.02   | 139,000.02 |
| 软件产品增值税退税         | 6,035,761.95 |            |
| 合计                | 6,174,761.97 | 139,000.02 |

**46、投资收益**

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 1,749,105.62  | -838,734.42  |
| 处置银行理财产品收益              | 13,128,389.16 | 5,984,767.12 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |               | 2,096,479.50 |
| 合计                      | 14,877,494.78 | 7,242,512.20 |

**47、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额     |
|---------------|---------------|-----------|
| 交易性金融负债       | -1,054,759.50 | 72,748.50 |
| 合计            | -1,054,759.50 | 72,748.50 |

**48、信用减值损失**

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失     | -138,133.71   |       |
| 应收票据及应收账款坏账损失 | -3,509,609.72 |       |
| 合计            | -3,647,743.43 |       |

**49、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------|-------|---------------|
| 一、坏账损失 |       | -3,711,951.02 |
| 合计     |       | -3,711,951.02 |

**50、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    |
|-----------|-----------|----------|
| 固定资产处置收益  | -1,550.85 | 6,045.93 |

## 51、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<br>额 |
|---------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助    | 108,000.00 | 143,200.00   | 108,000.00        |
| 不需支付的款项 |            | 1,022,203.92 |                   |
| 合计      | 108,000.00 | 1,165,403.92 | 108,000.00        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 吴中区 2017 年江苏省第三批高新技术奖励经费        |      | 奖励   |      | 是              | 否          |            | 30,000.00  | 与收益相关           |
| 收到吴财科(2018)3 号市科技局 2017 年研发费用奖励 |      | 奖励   |      | 是              | 否          |            | 113,200.00 | 与收益相关           |
| 吴中开发区 2018 年度经济社会突出贡献奖励         |      | 奖励   |      | 是              | 否          | 108,000.00 |            | 与收益相关           |
| 合 计                             |      |      |      |                |            | 108,000.00 | 143,200.00 |                 |

## 52、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<br>额 |
|------|------------|-------|-------------------|
| 对外捐赠 | 500,000.00 |       | 500,000.00        |
| 其他   | 280.51     |       | 280.51            |
| 合计   | 500,280.51 |       | 500,280.51        |

## 53、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 | 17,731,542.48 | 13,440,889.17 |
| 递延所得税费用 | 396,040.82    | 893,765.34    |
| 合计      | 18,127,583.30 | 14,334,654.51 |

### (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             | 123,695,844.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,554,376.65  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 702,723.94     |
| 调整以前期间所得税的影响     | -134,916.00    |
| 非应税收入的影响         | -216,505.82    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 215,280.09     |
| 加计扣除项目的影响        | -993,375.56    |
| 所得税费用            | 18,127,583.30  |

## 54、其他综合收益

详见附注 35。

## 55、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        |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁收入   | 1,736,930.30 | 4,505,523.14 |
| 银行存款利息 | 866,251.00   | 6,003,917.93 |
| 往来款项   | 85,510.32    | 500,327.44   |
| 政府补助   | 108,000.00   | 143,200.00   |
| 保证金、押金 | 8,500.00     | 5,417,057.67 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 2,805,191.62 | 16,570,026.18 |
|----|--------------|---------------|

## (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         |
|--------|---------------|---------------|
| 各项费用   | 25,136,932.33 | 11,514,782.83 |
| 保证金、押金 | 7,201,444.72  |               |
| 往来款项   | 43,374.38     | 3,464,183.15  |
| 其他     | 500,280.51    |               |
| 合计     | 32,882,031.94 | 14,978,965.98 |

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 收购联营企业费用 | 359,000.00 |              |
| 重大资产重组费用 |            | 3,244,018.51 |
| 合计       | 359,000.00 | 3,244,018.51 |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------------|-------|---------------|
| 回购库存股        |       | 39,215,363.83 |
| 长期借款附加税费、手续费 |       | 428,282.53    |
| 合计           |       | 39,643,646.36 |

## 56、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                 | 105,568,261.04 | 83,969,505.54 |
| 加：资产减值准备            | 3,647,743.43   | 3,711,951.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生  | 8,436,664.41   | 8,035,552.15  |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 物资产折旧                            |                 |                 |
| 无形资产摊销                           | 5,128,372.60    | 2,922,926.23    |
| 长期待摊费用摊销                         | 30,000.00       | 121,999.98      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,550.85        | -6,045.93       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 1,054,759.50    |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,564,368.75    | 3,802,642.75    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -14,877,494.78  | -7,242,512.20   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,039,358.44    | 844,932.18      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -643,317.62     | 1,969.24        |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -33,751,759.42  | 4,167,770.36    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 4,379,440.39    | -161,779,928.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 41,374,820.31   | 138,648,498.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 122,952,767.90  | 77,199,261.26   |
| 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                          | 865,778,949.01  | 887,486,893.53  |
| 减：现金的期初余额                        | 996,049,903.16  | 957,760,025.13  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -130,270,954.15 | -70,273,131.60  |

## （2）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           | 865,778,949.01 | 996,049,903.16 |
| 其中：库存现金        | 153,600.27     | 132,403.18     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 865,625,348.74 | 995,917,499.98 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 865,778,949.01 | 996,049,903.16 |

## 57、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            |
|------|---------------|-----------------|
| 货币资金 | 49,194,119.19 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 |

|      |                |              |
|------|----------------|--------------|
| 应收票据 | 87,972,000.00  | 票据质押         |
| 无形资产 | 31,443,138.54  | 郭巷土地用于长期借款抵押 |
| 合计   | 168,609,257.73 | --           |

## 58、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          | --            | --     |                |
| 其中：美元         | 86,777.37     | 6.8747 | 596,568.39     |
| 欧元            | 4,789,877.92  | 7.8170 | 37,442,475.70  |
| 港币            |               |        |                |
| 瑞士法郎          | 954.34        | 7.0388 | 6,717.41       |
| 应收账款          | --            | --     |                |
| 其中：美元         |               |        |                |
| 欧元            | 57,767.14     | 7.8170 | 451,565.73     |
| 港币            |               |        |                |
| 长期借款          | --            | --     |                |
| 其中：美元         |               |        |                |
| 欧元            |               |        |                |
| 港币            |               |        |                |
| 应付账款          |               |        |                |
| 其中：欧元         | 4,834,375.68  | 7.8170 | 37,790,314.69  |
| 美元            | 716,543.79    | 6.8747 | 4,926,023.59   |
| 英镑            | 1,382.00      | 8.7113 | 12,039.02      |
| 其他应付款         |               |        |                |
| 其中：欧元         | 13,000.00     | 7.8170 | 101,621.00     |
| 用于套期保值的远期外汇合同 |               |        |                |
| 其中：欧元（买入）     | 3,100,000.00  | 7.8170 | 24,232,700.00  |
| 欧元（卖出）        | 17,758,392.00 | 7.8170 | 138,817,350.26 |
| 美元（买入）        | 1,800,000.00  | 6.8747 | 12,374,460.00  |
| 美元（卖出）        | 10,002,000.00 | 6.8747 | 68,760,749.40  |

(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

| 境外经营实体名称              | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据               |
|-----------------------|-------|-------|-------------------------|
| Polymatrix Holding AG | 瑞士    | 瑞士法郎  | 经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算 |
| Polymatrix AG         | 瑞士    | 瑞士法郎  | 经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算 |

## 八、合并范围的变更

本报告期，公司报表合并范围未发生变更。

## 九、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      |            |
| 苏州敏喆机械有限公司         | 苏州市吴中区  | 苏州市吴中区  | 生产销售   | 100.00% |         | 设立         |
| 长乐三联虹普技术服务有限公司     | 福建长乐市   | 福建长乐市   | 技术服务   | 100.00% |         | 设立         |
| 上海敏喆机械有限公司         | 上海市嘉定区  | 上海市嘉定区  | 生产销售   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司 | 贵阳市观山湖区 | 贵阳市观山湖区 | 自主经营   | 80.00%  |         | 设立         |
| 宁波三联金电民生产业投资管理有限公司 | 宁波市北仓区  | 宁波市北仓区  | 投资管理   |         | 100.00% | 设立         |
| 宁波三联金电科技信息管理有限公司   | 宁波市北仓区  | 宁波市北仓区  | 系统集成服务 |         | 100.00% | 设立         |
| 苏州三联兮易工业数据技术有限公司   | 苏州市吴中区  | 苏州市吴中区  | 数据技术开发 |         | 65.00%  | 设立         |

|                       |        |        |        |         |        |            |
|-----------------------|--------|--------|--------|---------|--------|------------|
| 三联国际有限公司              | 中国香港   | 中国香港   | 投资咨询   | 100.00% |        | 设立         |
| 三联虹普数据科技有限公司          | 苏州市吴中区 | 苏州市吴中区 | 数据技术开发 | 65.00%  |        | 设立         |
| 三联材料科技有限公司            | 卢森堡    | 卢森堡    | 投资咨询   | 100.00% |        | 设立         |
| Polymatrix Holding AG | 瑞士上比伦  | 瑞士上比伦  | 投资管理   |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Polymatrix AG         | 瑞士上比伦  | 瑞士上比伦  | 生产销售   |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 布勒 (北京) 聚合物技术有限公司     | 北京市    | 北京市    | 销售     |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |

## (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     |
|-----------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司    | 20.00%   | -512,251.70  |                | 19,317,402.08  |
| 三联虹普数据科技有限公司          | 35.00%   | 8,090.75     |                | 17,536,840.46  |
| Polymatrix Holding AG | 20.00%   | 1,105,710.62 |                | -14,263,318.07 |

## (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           |
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司    | 53,083,842.36  | 43,538,664.76 | 96,622,507.12  | 35,000.00      |                | 35,000.00      | 55,870,131.91  | 43,313,329.93 | 99,183,461.84  | 35,000.00      |                | 35,000.00      |
| 三联虹普数据科技有限公司          | 60,147,849.62  | 508,859.95    | 60,656,709.57  | 10,551,451.10  |                | 10,551,451.10  | 53,339,757.18  | 225,912.98    | 53,565,670.16  | 3,483,528.13   |                | 3,483,528.13   |
| Polymetrix Holding AG | 218,248,158.66 | 84,176,715.96 | 302,424,874.62 | 187,603,198.34 | 191,374,922.00 | 378,978,120.34 | 139,703,563.18 | 88,823,961.25 | 228,527,524.43 | 120,964,862.44 | 188,583,475.33 | 309,548,337.77 |

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      |
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司    |                | -2,560,954.72 | -2,560,954.72 | -289.55       |               | -2,880,143.94 | -2,880,143.94 | 4,887.48      |
| 三联虹普数据科技有限公司          | 1,726,200.00   | 23,116.44     | 23,116.44     | -5,274,136.41 | 5,773,358.49  | -18,360.62    | -18,360.62    | -237,297.51   |
| Polymetrix Holding AG | 201,381,319.33 | 5,528,553.22  | 5,326,760.44  | 422,985.71    | 32,494,439.30 | 4,407,920.70  | 4,407,920.70  | 37,362,143.80 |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例   |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|------|--------|--------|---------------------|
|                |       |      |      | 直接     | 间接     |                     |
| 北京广义祯投资管理有限公司  | 北京市   | 北京市  | 投资管理 | 20.00% |        | 权益法                 |
| 浙江纤蜂数据科技股份有限公司 | 杭州市   | 杭州市  | 数据开发 |        | 25.48% | 权益法                 |
| 宁波金候产业投资有限公司   | 宁波市   | 宁波市  | 投资咨询 | 25.00% |        | 权益法                 |
| 福建领英工程有限公司     | 平潭    | 平潭   | 项目工程 | 45.00% |        | 权益法                 |
| 平煤神马虹普工程技术有限公司 | 平顶山市  | 平顶山市 | 工程技术 | 40.00% |        | 权益法                 |
| 浙江工程设计有限公司     | 杭州市   | 杭州市  | 工程设计 | 39.50% |        | 权益法                 |

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|------------|
| 流动资产           | 203,646,806.82 |            |
| 非流动资产          | 18,130,955.18  |            |
| 资产合计           | 221,777,762.00 |            |
| 流动负债           | 142,318,688.51 |            |
| 负债合计           | 142,318,688.51 |            |
| 归属于母公司股东权益     | 79,459,073.49  |            |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 31,386,334.03  |            |
| 调整事项           | 24,917,656.45  |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 56,303,990.48  |            |
| 营业收入           | 72,942,600.27  |            |
| 净利润            | 5,377,191.08   |            |
| 综合收益总额         | 5,377,191.08   |            |

其他说明：

2019 年 1 月 14 日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于对外投资购买股权的议案》，同意公司以自有资金人民币 5,418 万元购买杭州创佳投资咨询有限公司持有的浙江工程设计有限公司 39.5% 的股权。当月公司支付了 5,418 万元对价款。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （1）汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有欧元、美元、瑞士法郎（中国境内公司持有）的借款及银行存款有关，由于欧元、美元、瑞士法郎与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、58（1）之描述。

敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与欧元、美元和人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 $\pm 5\%$ 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时， $\pm 5\%$ 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

| 本年利润增加/减少 | 欧元影响          |             | 美元影响          |            |
|-----------|---------------|-------------|---------------|------------|
|           | 2019年1-6月     | 2018年1-6月   | 2019年1-6月     | 2018年1-6月  |
| 人民币贬值     | -4,584,331.18 | 776,135.06  | -2,428,039.93 | -32,416.85 |
| 人民币升值     | 4,584,331.18  | -776,135.06 | 2,428,039.93  | 32,416.85  |

#### （2）利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的长短期借款。由于固定利率的借款均为长短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### （3）利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的长短期借款，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

### 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

母公司下游客户均为锦纶行业优质企业，实力信誉较好，因此绝大多数客户均能够按时足额付款；Polymetrix Holding AG 已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限，Polymetrix Holding AG 80% 以上的客户与其有 5 年以上的业务往来，很少出现信用损失。基于上述情况，公司管理层根据自身的经营情况、历年应收账款的回收情况以及实际发生坏账的情况，制定了符合公司经营状况的坏账准备计提政策并严格执行，坏账准备计提比例符合谨慎性原则。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）：

| 项目    | 1年以内           | 1-2年          | 2-3年         | 3-4年         | 4-5年 | 5年以上 |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|------|------|
| 应收账款  | 106,158,562.73 | 38,741,172.96 | 3,219,057.54 | 1,453,368.95 | -    | -    |
| 其他应收款 | 2,273,484.00   | 7,875.00      | 38,969.00    | 150,000.00   | -    | -    |

|    |                |               |              |              |   |   |
|----|----------------|---------------|--------------|--------------|---|---|
| 合计 | 108,432,046.73 | 38,749,047.96 | 3,258,026.54 | 1,603,368.95 | - | - |
|----|----------------|---------------|--------------|--------------|---|---|

本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

由于公司期末现金余额远大于负债和可预见的支出，因此不存在流动性风险。

## 十一、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    | --         | --             | --         | --             |
| （1）债务工具投资      |            | 131,000,000.00 |            | 131,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资    |            | 219,600,000.00 |            | 219,600,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 350,600,000.00 |            | 350,600,000.00 |
| 衍生金融负债         |            | 2,217,222.00   |            | 2,217,222.00   |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |            | 2,217,222.00   |            | 2,217,222.00   |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --             | --         | --             |

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 股东名称 | 与本公司关系 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|------|--------|--------------|---------------|
| 刘迪   | 实际控制人  | 40.49        | 40.49         |

本企业最终控制方是刘迪女士。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2（1）。

### 4、关联交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 刘迪  | 50,000,000.00 | 2019年06月18日 | 2020年06月17日 | 否          |

#### （2）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 | 1,547,244.00 | 1,146,888.00 |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 17,360.67   |
| 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   | 首期股票期权行权价格为 13.34 元/股，合同剩余期限为 21 个月；预留股票期权行权价格为 15.71 元/股，合同剩余期限为 28 个月 |
| 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 | 限制性股票行权价格为 7.44 元/股，合同剩余期限为 26 个月                                       |

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                  |                           |
|------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照 Black-Scholes 模型计算     |
| 可行权权益工具数量的确定依据   | 预计激励对象在等待期内均不会离职，解锁业绩条件可以 |

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
|                       | 实现            |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,569,522.06 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 7,410,876.56  |

### 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

无

## 十四、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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   |                |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 163,172,735.40 | 100.00% | 19,146,044.26 | 11.73% | 144,026,691.14 | 132,770,294.31 | 100.00% | 15,604,933.50 | 11.75% | 117,165,360.81 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 合计             | 163,172,735.40 | 100.00% | 19,146,044.26 |        | 144,026,691.14 | 132,770,294.31 | 100.00% | 15,604,933.50 |        | 117,165,360.81 |

按组合计提坏账准备：19,146,044.26

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 105,926,334.41 | 5,296,316.72  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 43,034,347.73  | 4,303,434.77  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,598,653.63   | 1,379,596.09  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 2,893,405.90   | 1,446,702.95  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 |                |               | 80.00%  |
| 5 年以上   | 6,719,993.73   | 6,719,993.73  | 100.00% |
| 合计      | 163,172,735.40 | 19,146,044.26 | --      |

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 105,926,334.41 |
| 1 年以内（含 1 年） | 105,926,334.41 |
| 1 至 2 年      | 43,034,347.73  |
| 2 至 3 年      | 4,598,653.63   |
| 3 年以上        | 9,613,399.63   |
| 3 至 4 年      | 2,893,405.90   |
| 5 年以上        | 6,719,993.73   |
| 合计           | 163,172,735.40 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,604,933.50 | 3,541,110.76 |       |    | 19,146,044.26 |
| 合计        | 15,604,933.50 | 3,541,110.76 |       |    | 19,146,044.26 |

本期无收回或转回坏账准备情况。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无应收账款核销情况。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,407,340.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 86.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,084,256.61 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,854,549.22 | 613,378.51 |
| 合计    | 1,854,549.22 | 613,378.51 |

**(1) 其他应收款**

1) 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 代垫往来款  | 1,439,024.87 | 1,390,879.87 |
| 保证金、押金 | 1,377,295.20 | 48,231.00    |
| 备用金    | 446,111.08   | 431,912.69   |
| 合计     | 3,262,431.15 | 1,871,023.56 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额  |                | 141,765.18               | 1,115,879.87             | 1,257,645.05 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 | —              | —                        | —                        | —            |

|                   |  |            |              |              |
|-------------------|--|------------|--------------|--------------|
| 本期                |  |            |              |              |
| 本期计提              |  | 150,236.88 |              | 150,236.88   |
| 2019 年 6 月 30 日余额 |  | 292,002.06 | 1,115,879.87 | 1,407,881.93 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,516,321.28 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,516,321.28 |
| 1 至 2 年      | 261,750.00   |
| 2 至 3 年      | 40,670.00    |
| 3 年以上        | 1,443,689.87 |
| 3 至 4 年      | 300,000.00   |
| 5 年以上        | 1,143,689.87 |
| 合计           | 3,262,431.15 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,115,879.87 |            |       | 1,115,879.87 |
| 按组合计提坏账准备 | 141,765.18   | 150,236.88 |       | 292,002.06   |
| 合计        | 1,257,645.05 | 150,236.88 |       | 1,407,881.93 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期无收回或转回坏账准备情况。

4) 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     |
|------|--------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 代垫往来款  | 1,115,879.87 | 5 年以上       | 34.20%           | 1,115,879.87 |
| 第二名  | 保证金、押金 | 1,000,000.00 | 1 年以内       | 30.65%           | 50,000.00    |
| 第三名  | 保证金、押金 | 329,014.20   | 1 年以内       | 10.08%           | 16,450.71    |
| 第四名  | 备用金    | 300,000.00   | 3-4 年       | 9.20%            | 150,000.00   |
| 第五名  | 代垫往来款  | 280,000.00   | 1 年以内、1-2 年 | 8.58%            | 26,500.00    |
| 合计   | --     | 3,024,894.07 | --          | 92.71%           | 1,358,830.58 |

## 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     | 570,802,448.42 |               | 570,802,448.42 | 570,114,180.00 |               | 570,114,180.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 78,303,990.48  | 20,000,000.00 | 58,303,990.48  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 |                |
| 合计         | 649,106,438.90 | 20,000,000.00 | 629,106,438.90 | 590,114,180.00 | 20,000,000.00 | 570,114,180.00 |

## (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 |
|--------------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------|
| 苏州敏喆机械有限公司         | 300,000,000.00 | 688,268.42 |      | 300,688,268.42 |          |          |
| 长乐三联虹普技术服务有限公司     | 20,000,000.00  |            |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 贵阳三联金电民生产业信息技术有限公司 | 80,000,000.00  |            |      | 80,000,000.00  |          |          |
| 三联国际有限公司           | 137,614,180.00 |            |      | 137,614,180.00 |          |          |
| 三联虹普数据科技有限公司       | 32,500,000.00  |            |      | 32,500,000.00  |          |          |
| 合计                 | 570,114,180.00 | 688,268.42 |      | 570,802,448.42 |          |          |

## (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             |                |               |      |              |          |        |             |        |      |                |               |
| 北京广义祯投资管理有限公司      | 20,000,000.00  |               |      |              |          |        |             |        |      | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 宁波金侯产业投资有限公司       |                |               |      |              |          |        |             |        |      |                |               |
| 平煤神马虹普工程技术有限公司     |                | 2,000,000.00  |      |              |          |        |             |        |      | 2,000,000.00   |               |
| 浙江工程设计有限公司         |                | 54,180,000.00 |      | 2,123,990.48 |          |        |             |        |      | 56,303,990.48  |               |
| 减值准备-北京广义祯投资管理有限公司 | -20,000,000.00 |               |      |              |          |        |             |        |      | -20,000,000.00 |               |
| 小计                 |                | 56,180,000.00 |      | 2,123,990.48 |          |        |             |        |      | 58,303,990.48  | 20,000,000.00 |
| 合计                 |                | 56,180,000.00 |      | 2,123,990.48 |          |        |             |        |      | 58,303,990.48  | 20,000,000.00 |

### (3) 其他说明

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

## 4、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 | 277,413,294.58 | 149,704,653.97 | 250,604,725.04 | 149,124,681.81 |
| 其他业务 | 3,314,257.01   | 2,263,030.90   | 5,949,895.41   | 3,369,237.17   |
| 合计   | 280,727,551.59 | 151,967,684.87 | 256,554,620.45 | 152,493,918.98 |

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 2,123,990.48  | -197,775.14  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,128,389.16 | 3,317,671.23 |
| 合计               | 15,252,379.64 | 3,119,896.09 |

## 十八、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  | -1,550.85     |          |
| 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）                            | 108,000.00    |          |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  | -338,679.25   | 投资联营企业费用 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易 | 13,128,389.16 |          |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                        | -500,280.51   |    |
| 股份支付及其相关的费用                               | -7,410,876.56 |    |
| 减：所得税影响额                                  | 851,026.49    |    |
| 合计  | 4,133,975.50  | -- |

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          | 6.21%      | 0.3300      | 0.3284      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.96%      | 0.3169      | 0.3155      |

## 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

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2019年8月15日