

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2018 年度财务决算报告

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的标准无保留意见的审计报告，结合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”）实际运营中的具体情况，现将截止于2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量相关情况报告如下：

一、 主要会计数据

（一）损益状况

单位：人民币元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	619,540,154.33	293,225,560.07	111.28%
其中：营业收入	619,540,154.33	293,225,560.07	111.28%
二、营业总成本	501,371,756.07	200,580,132.38	149.96%
其中：营业成本	370,805,265.76	136,787,350.34	171.08%
税金及附加	5,961,598.93	6,432,247.69	-7.32%
销售费用	12,282,004.31	1,635,576.15	650.93%
管理费用	55,391,572.16	33,486,064.83	65.42%
研发费用	31,039,132.75	16,750,847.03	85.30%
财务费用	-632,478.95	6,475,967.74	-109.77%
其中：利息费用	7,125,729.24	10,747,800.09	-33.70%
利息收入	9,898,377.60	6,380,102.90	55.14%
资产减值损失	26,524,661.11	-987,921.40	2784.90%
加：其他收益	2,070,438.59	2,538,363.85	-18.43%
投资收益（损失以“-”号填列）	13,269,399.83	8,870,098.42	49.60%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-901,423.77	-4,441,983.78	-79.71%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-379,652.00		-100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77,800.36	-592,390.25	113.13%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,206,385.04	103,461,499.71	28.75%
加：营业外收入	1,056,001.92	1,830,406.45	-42.31%
减：营业外支出		335,426.64	-100.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,262,386.96	104,956,479.52	27.92%
减：所得税费用	19,708,100.37	14,664,744.31	34.39%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,554,286.59	90,291,735.21	26.87%
归属于母公司股东的净利润	113,096,275.30	90,330,546.27	25.20%

上述损益项目变动具体原因如下：

1)2018 年实现营业收入 61,954.02 万元，比上年同期增加 111.28%；实现营业利润 13,320.64 万元，比上年同期增加 28.75%；实现归属于母公司所有者的净利润 11,309.63 万元，比上年同期增加 25.20%。主要系本期根据项目进度结算收入较上年同期增加及本期并购的

Polymetrix 纳入合并范围所致。

2) 营业成本 37,080.53 万元, 较上年同期增加 171.08%, 主要系本期根据项目进度结算成本较上年同期增加及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致, 营业成本增加幅度高于营业收入增加幅度主要系本期相关原材料成本上涨所致。

3) 税金及附加 596.16 万元, 较上年同期减少 7.32%, 主要系本期缴纳的增值税减少导致的税金及附加减少所致。

4) 销售费用 1,228.20 万元, 较上年同期增加 650.93%, 主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

5) 管理费用 5,539.16 万元, 较上年同期增加 65.42%, 主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

6) 研发费用 3,103.91 万元, 较上年同期增加 85.30%, 主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

7) 财务费用-63.25 万元, 较上年同期减少 109.77%, 主要系本期利息收入增加以及利息支出减少所致。

8) 资产减值损失 2,652.47 万元, 较上年同期增加 2784.90%, 主要系本期计提长期股权投资资产减值准备所致。

9) 投资收益 1,326.94 万元, 较上年同期增加 49.60%, 主要系本期确认的对联营企业和合营企业的投资损失减少以及银行理财产品收益增加所致。

10) 资产处置收益 7.78 万元, 较上年同期增加 113.13%, 主要系公司本期处置固定资产产生的收益较上年同期增加所致。

11) 其他收益 207.04 万元, 较上年同期减少 18.43%, 主要系公司本期软件产品增值税退税减少所致。

12) 营业外支出 0 元, 较上年同期减少 100%, 主要系捐赠支出减少所致。

13) 所得税费用 1970.81 万元, 较上年同期增加 34.39%, 主要系本期利润总额增加所致。

(二) 资产负债状况

单位: 人民币元

资 产	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动比例
货币资金	1,009,862,041.74	966,305,022.33	4.51%
应收票据及应收账款	394,330,592.38	336,592,195.96	17.15%
其中: 应收票据	271,005,327.00	263,821,265.11	2.72%
应收账款	123,325,265.38	72,770,930.85	69.47%
预付款项	58,829,536.93	6,687,313.95	779.72%
其他应收款	1,099,229.62	738,546.54	48.84%
存货	113,423,425.01	65,887,875.41	72.15%
可供出售金融资产	219,600,000.00	219,600,000.00	0.00%
长期股权投资	43,337,243.09	64,238,666.86	-32.54%
投资性房地产	141,761,480.88	144,782,922.81	-2.09%

固定资产	195,197,164.51	200,231,172.88	-2.51%
在建工程	114,175,904.98	37,595,502.89	203.70%
无形资产	106,879,015.24	43,782,098.40	144.12%
商誉	209,004,939.15		100.00%
长期待摊费用	457,000.13	701,000.09	-34.81%
递延所得税资产	26,308,962.79	4,438,620.20	492.73%
其他非流动资产	4,692,117.37	63,255,773.02	-92.58%
短期借款	85,000,000.00		100.00%
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		100.00%
应付票据及应付账款	295,596,636.34	123,541,782.98	139.27%
预收款项	365,008,490.64	213,163,689.61	71.23%
应付职工薪酬	8,882,684.60	185,138.00	4697.87%
应交税费	17,840,872.88	8,281,270.76	115.44%
其他应付款	17,179,034.70	3,029,540.04	467.05%
其中：应付利息	123,280.21	1,372,500.00	-91.02%
一年内到期的非流动负债		180,000,000.00	-100.00%
长期借款	111,100,926.48		100.00%
长期应付职工薪酬	64,053,974.93		100.00%
递延收益	4,007,833.17	4,285,833.21	-6.49%

上述资产负债构成变动具体原因如下：

- 1) 货币资金较 2017 年末增加 4.51%，主要系本期项目销售回款较多导致的经营活动净现金流增长较多所致。
- 2) 应收账款较 2017 年末增加 69.47%，主要系按照项目进度确认收入导致应收账款增加。
- 3) 预付款项较 2017 年末增加 779.72%，主要系按照项目进度采购的设备尚未到货及将本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。
- 4) 其他应收款较 2017 年年末增加 48.84%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。
- 5) 存货较 2017 年年末增加 72.15%，主要系本期执行中的订单较多导致的存货采购增加以及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。
- 6) 长期股权投资较 2017 年年末减少 32.54%，主要系对长期股权投资计提减值准备所致。
- 7) 在建工程较 2017 年年末增加 203.70%，主要系报告期内公司募投项目新增投入所致。
- 8) 无形资产较 2017 年年末增加 144.12%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。
- 9) 商誉较 2017 年年末增加 100%，主要系对 Polymetrix 收购所产生。
- 10) 递延所得税资产较 2017 年年末增加 492.73%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。
- 11) 其他非流动资产较 2017 年年末减少 92.58%，主要系前期预付的长期资产购置款本期到

货并由此结转至在建工程所致。

12) 短期借款较 2017 年年末增加 100%，主要系本期新增银行借款所致。

13) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较 2017 年年末增加 100%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

14) 应付票据及应付账款较 2017 年年末增加 139.27%，主要系按照项目进度采购增加所致。

15) 预收款项较 2017 年年末增加 71.23%，主要系预收的项目款项按照项目进度尚未结转收入及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

16) 应付职工薪酬较 2017 年年末增加 4697.87%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

17) 应交税费较 2017 年年末增加 115.44%，主要系本期末应交增值税较上年同期增加所致。

18) 其他应付款较 2017 年年末增加 467.05%，主要系本期实施的限制性股票员工激励计划就回购义务确认其他应付款所致。

19) 应付利息较 2017 年年末减少 91.02%，主要系本期偿还银行借款导致应付利息减少所致。

20) 一年内到期的非流动负债较 2017 年年末减少 100%，主要系本期偿还银行借款所致。

21) 长期借款较 2017 年年末增加 100%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

22) 长期应付职工薪酬较 2017 年年末增加 100%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

(三) 2018 年末所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减变动幅度 (%)
股本	317,873,932.00	167,452,961.00	89.83%
盈余公积	71,301,769.07	61,195,934.81	16.51%
未分配利润	446,924,096.13	394,144,953.35	13.39%
少数股东权益	22,029,733.36	20,006,033.52	10.12%

上述所有者权益构成变动具体原因如下：

(1) 股本较 2017 年年末增加 89.83%，主要系本期资本公积转增股本所致。

(2) 盈余公积、未分配利润的增加主要系本年度净利润增加所致。

(3) 少数股东权益较 2017 年年末增加 10.12%，主要系本期 Polymetrix 盈利导致少数股东分享的权益增加所致。

(四) 2018 年现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	680,123,973.44	216,930,093.22	213.52%
经营活动现金流出小计	398,917,992.35	192,313,933.68	107.43%
投资活动现金流入小计	19,218,972.60	16,212,082.20	18.55%
投资活动现金流出小计	101,081,790.59	112,331,492.22	-10.01%
筹资活动现金流入小计	133,054,000.00	734,355,478.70	-81.88%
筹资活动现金流出小计	292,779,873.81	117,780,940.65	148.58%

现金流量表主要项目变动原因如下：

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加 213.52%，主要系本期项目回款较上期增加及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

(2) 经营活动现金流出较上年增加 107.43%，主要系本期购买商品较上年同期增加及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

(3) 投资活动现金流入较上年增加 18.55%，主要系本期收到的银行理财收益较上年同期有所增加所致。

(4) 投资活动现金流出较上年同期减少 10.01%，主要系报告期内募投项目投入较去年同期减少所致。

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少 81.88%，主要系上年同期非公开发行股票募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加 148.58%，主要系本期偿还银行借款及回购股份所致。

二、 主要财务指标及分析

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动幅度(%)
偿债能力：			
流动比率	2.00	2.61	-23.37%
速动比率	1.85	2.48	-25.40%
资产负债率	0.37	0.25	48.00%
营运能力：			
存货周转率	4.13	2.94	40.48%
应收账款周转率	5.60	3.73	50.13%
盈利能力比率：			
销售净利率	18.49%	30.81%	-39.99%
销售毛利率	40.15%	53.35%	-24.74%
加权平均净资产收益率	6.96%	6.79%	2.50%

主要财务指标变动情况分析如下：

1) 2018 年末流动比率及速动比率较 2017 年末均有所下降，主要系本期预收项目款项按照项目进度尚未结转收入以及按照项目进度采购增加进而导致流动负债增加所致。

2018 资产负债率为 0.37，与 2016 年比提高了 48%，主要系本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致。

2) 2018 年存货周转率为 4.13，与 2017 年比提高了 40.48%，主要系本期项目结算规模的增长幅度大于平均存货水平的增幅，进而加快了存货周转速度所致。

2018 年应收账款周转率为 5.60，与 2016 年比上升了 50.13%，表明应收账款资金占用水平较上年同期大幅下降，主要系本报告期项目结算收入及项目回款较上期增加及本期并购的

Polymetrix 纳入合并范围所致。

3) 2018 年度销售毛利率及销售净利率较 2017 年度均有所降低，主要系本报告期相关原材料成本上升及本期并购的 Polymetrix 纳入合并范围所致所致。

4) 2018 年度加权平均净资产收益率较 2017 年度上升 2.50%，主要系本期净利润较上年增加所致。

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

董事会

2019年4月25日