



三力士股份有限公司
2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

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：三力士股份有限公司

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	716,396,001.95	779,330,955.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	140,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		577,500.00
衍生金融资产		
应收票据	7,179,016.44	21,621,216.57
应收账款	132,072,912.94	63,666,296.92
应收款项融资		
预付款项	69,940,229.90	21,477,292.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,607,931.87	21,615,910.03
其中：应收利息	1,354,537.95	3,789,378.21
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	233,087,754.64	263,403,860.31
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	33,732,309.80	327,490,937.80
流动资产合计	1,348,016,157.54	1,499,183,968.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		61,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	185,022,461.96	115,805,692.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	151,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	381,453,153.05	401,179,222.14
在建工程	278,981,596.71	189,627,476.58
生产性生物资产	185,190,305.39	187,771,900.01
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,690,660.49	166,644,307.97
开发支出	0.00	
商誉	444,946.59	444,946.59
长期待摊费用	3,457,004.72	2,619,838.32
递延所得税资产	14,417,212.32	11,424,515.08
其他非流动资产	16,484,111.00	6,304,937.63
非流动资产合计	1,379,141,452.23	1,142,822,836.72
资产总计	2,727,157,609.77	2,642,006,805.57
流动负债：		
短期借款	14,500,000.00	14,500,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	2,940,650.00	
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	30,000,000.00	3,037,000.00
应付账款	83,231,215.88	111,272,106.18
预收款项	24,953,551.07	8,279,635.14
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	18,747,275.90	23,962,346.43
应交税费	15,005,218.23	16,766,256.03
其他应付款	6,094,473.69	7,354,849.53
其中：应付利息	111,001.03	1,065,095.83
应付股利		
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	195,472,384.77	185,172,193.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	215,880,215.56	457,067,188.21
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	39,749,569.32	39,836,194.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,629,784.88	496,903,382.53
负债合计	451,102,169.65	682,075,575.84
所有者权益：		
股本	716,135,678.00	658,643,215.00
其他权益工具	73,882,531.54	162,205,073.09
其中：优先股		
永续债		
资本公积	407,155,270.74	120,014,318.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,145,683.42	145,145,683.42
一般风险准备		
未分配利润	878,238,507.15	817,683,611.56
归属于母公司所有者权益合计	2,220,557,670.85	1,903,691,901.82
少数股东权益	55,497,769.27	56,239,327.91
所有者权益合计	2,276,055,440.12	1,959,931,229.73
负债和所有者权益总计	2,727,157,609.77	2,642,006,805.57

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：郭利军

会计机构负责人：丁建英

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	435,553,404.26	475,370,095.20
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		577,500.00
衍生金融资产		
应收票据	6,234,016.44	20,441,866.57
应收账款	115,979,163.93	48,093,167.50

应收款项融资		
预付款项	89,709,884.05	112,817,536.51
其他应收款	325,326,186.97	208,105,067.62
其中：应收利息	1,354,537.95	3,789,378.21
应收股利		
存货	143,248,531.14	151,644,051.97
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	1,116,051,186.79	1,017,049,285.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,435,361,941.20	1,365,716,319.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	189,952,305.21	202,096,268.21
在建工程	38,089,898.40	2,089,898.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,276,974.63	23,767,183.43
开发支出	0.00	
商誉		
长期待摊费用	343,849.92	587,050.20
递延所得税资产	2,028,783.18	903,463.40
其他非流动资产	1,138,340.00	1,080,259.84
非流动资产合计	1,688,192,092.54	1,596,240,442.79
资产总计	2,804,243,279.33	2,613,289,728.16

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	2,940,650.00	
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	30,000,000.00	3,037,000.00
应付账款	88,045,405.54	79,664,107.20
预收款项	23,260,238.09	6,990,422.48
合同负债		
应付职工薪酬	16,668,587.76	20,420,668.18
应交税费	12,598,551.66	15,672,507.49
其他应付款	120,914,392.93	58,239,571.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	294,427,825.98	184,024,277.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	215,880,215.56	457,067,188.21
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		86,625.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	215,880,215.56	457,153,813.21
负债合计	510,308,041.54	641,178,090.50
所有者权益：		

股本	716,135,678.00	658,643,215.00
其他权益工具	73,882,531.54	162,205,073.09
其中：优先股		
永续债		
资本公积	413,241,601.15	126,100,649.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,145,683.42	145,145,683.42
未分配利润	945,529,743.68	880,017,016.99
所有者权益合计	2,293,935,237.79	1,972,111,637.66
负债和所有者权益总计	2,804,243,279.33	2,613,289,728.16

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	480,397,065.98	417,078,631.05
其中：营业收入	480,397,065.98	417,078,631.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,198,312.11	320,405,474.20
其中：营业成本	326,197,961.47	274,268,179.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,026,947.27	5,579,579.41
销售费用	14,265,584.09	13,783,368.52
管理费用	28,942,291.08	24,665,666.41
研发费用	15,346,734.79	13,680,579.70

财务费用	11,418,793.41	-11,571,898.98
其中：利息费用	15,800,153.99	423,732.10
利息收入	4,072,615.57	4,701,718.54
加：其他收益	6,220,311.19	894,609.38
投资收益（损失以“-”号填列）	8,509,172.30	-13,001,829.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-783,230.44	-585,228.91
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）	-3,518,150.00	-4,171,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,200,150.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,065.17	-3,251,755.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,880.72	11,287.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,284,752.39	77,153,969.00
加：营业外收入	222,942.47	1,019,498.84
减：营业外支出	61,856.95	211,162.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,445,837.91	77,962,305.41
减：所得税费用	11,890,786.71	12,549,299.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,555,051.20	65,413,006.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,555,051.20	65,413,006.14
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	71,296,609.84	66,437,898.97
2.少数股东损益	-741,558.64	-1,024,892.83
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,555,051.20	65,413,006.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,296,609.84	66,437,898.97
归属于少数股东的综合收益总额	-741,558.64	-1,024,892.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.10

(二) 稀释每股收益	0.11	0.10
------------	------	------

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

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：郭利军

会计机构负责人：丁建英

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	375,425,172.50	366,327,735.03
减：营业成本	230,705,209.26	241,113,375.01
税金及附加	2,917,735.35	3,515,795.49
销售费用	8,741,531.72	9,065,193.44
管理费用	14,015,693.05	12,517,382.37
研发费用	14,125,886.66	12,393,637.58
财务费用	11,805,021.41	-6,923,039.37
其中：利息费用	14,406,794.02	118,833.33
利息收入	2,701,926.64	2,863,532.60
加：其他收益	5,563,933.25	894,609.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,034,578.11	-12,416,690.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-354,378.11	-90.10
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）	-3,518,150.00	-4,171,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,561,481.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,347,867.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,880.72	52,395.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,646,699.01	75,656,337.90
加：营业外收入	216,436.61	1,016,498.84

减：营业外支出		118,974.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,863,135.62	76,553,862.65
减：所得税费用	13,608,694.68	10,257,805.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,254,440.94	66,296,056.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,254,440.94	66,296,056.94
（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	76,254,440.94	66,296,056.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.10
（二）稀释每股收益	0.11	0.10

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	490,597,570.54	436,418,480.83
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	1,378,020.35	894,609.38
收到其他与经营活动有关的现金	18,851,133.78	4,607,249.10
经营活动现金流入小计	510,826,724.67	441,920,339.31
购买商品、接受劳务支付的现金	327,772,659.33	309,543,639.75
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	50,458,143.13	54,835,739.27
支付的各项税费	43,444,444.57	54,105,253.72
支付其他与经营活动有关的现金	23,692,815.75	38,458,489.36
经营活动现金流出小计	445,368,062.78	456,943,122.10
经营活动产生的现金流量净额	65,458,661.89	-15,022,782.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	213,231,477.74	
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	82,880.72	1,001,100.00
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	213,314,358.46	1,001,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,310,890.93	62,049,193.85
投资支付的现金	205,875,365.00	316,320,909.90
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,174,600.00
投资活动现金流出小计	336,186,255.93	386,544,703.75
投资活动产生的现金流量净额	-122,871,897.47	-385,543,603.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,056,000.00
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	14,500,000.00	14,500,000.00
发行债券收到的现金		604,366,037.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,500,000.00	637,922,037.74
偿还债务支付的现金	14,505,040.71	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,972,370.67	33,208,654.89
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	27,477,411.38	47,708,654.89
筹资活动产生的现金流量净额	-12,977,411.38	590,213,382.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-520,301.11	7,183,414.39
五、现金及现金等价物净增加额	-70,910,948.07	196,830,410.70
加：期初现金及现金等价物余额	765,281,245.02	610,779,958.33
六、期末现金及现金等价物余额	694,370,296.95	807,610,369.03

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	352,486,771.55	348,449,458.91
收到的税费返还	1,378,020.35	894,609.38
收到其他与经营活动有关的现金	107,948,243.96	25,224,748.44
经营活动现金流入小计	461,813,035.86	374,568,816.73
购买商品、接受劳务支付的现金	148,079,614.30	207,436,081.85
支付给职工以及为职工支付的现金	38,959,522.59	41,767,662.14
支付的各项税费	41,179,645.69	46,863,533.94
支付其他与经营活动有关的现金	160,716,706.32	75,585,876.55
经营活动现金流出小计	388,935,488.90	371,653,154.48
经营活动产生的现金流量净额	72,877,546.96	2,915,662.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,258,875.00	
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	82,880.72	1,001,100.00
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	3,341,755.72	1,001,100.00
购建固定资产、无形资产和其他	36,676,482.86	3,597,782.99

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	75,075,365.00	586,160,909.90
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		8,174,600.00
投资活动现金流出小计	111,751,847.86	597,933,292.89
投资活动产生的现金流量净额	-108,410,092.14	-596,932,192.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		604,366,037.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	604,366,037.74
偿还债务支付的现金	5,040.71	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,584,685.80	32,903,284.90
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	11,589,726.51	32,903,284.90
筹资活动产生的现金流量净额	-11,589,726.51	571,462,752.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-670,414.25	3,938,761.35
五、现金及现金等价物净增加额	-47,792,685.94	-18,615,016.45
加：期初现金及现金等价物余额	461,570,385.20	358,672,270.99
六、期末现金及现金等价物余额	413,777,699.26	340,057,254.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	658,643,215.00			162,205,073.09	120,014,318.75				145,145,683.42		817,683,611.56		1,903,691,901.82	56,239,327.91	1,959,931,229.73

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	658,643,215.00		162,205,073.09	120,014,318.75				145,145,683.42	817,683,611.56	1,903,691,901.82	56,239,327.91	1,959,931,229.73		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	57,492,463.00		-88,322,541.55	287,140,951.99					60,554,895.59	316,865,769.03	-741,558.64	316,124,210.39		
(一)综合收益总额									71,296,609.84	71,296,609.84	-741,558.64	70,555,051.20		
(二)所有者投入和减少资本	57,492,463.00		-88,322,541.55	287,140,951.99						256,310,873.44		256,310,873.44		
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	57,492,463.00		-88,322,541.55	286,535,602.91						255,705,524.36		255,705,524.36		
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				605,349.08						605,349.08		605,349.08		
(三)利润分配									-10,741,714.25	-10,741,714.25		-10,741,714.25		
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									-10,741,714.25	-10,741,714.25		-10,741,714.25		

其他												
二、本年期初余额	658,643,215.00			162,205,073.09	126,100,649.16				145,145,683.42	880,017,016.99		1,972,111,637.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,492,463.00			-88,322,541.55	287,140,951.99					65,512,726.69		321,823,600.13
（一）综合收益总额										76,254,440.94		76,254,440.94
（二）所有者投入和减少资本	57,492,463.00			-88,322,541.55	287,140,951.99							256,310,873.44
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	57,492,463.00			-88,322,541.55	286,535,602.91							
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					605,349.08							
（三）利润分配										-10,741,714.25		-10,741,714.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,741,714.25		-10,741,714.25
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	716,135,678.00			73,882,531.54	413,241,601.15				145,145,683.42	945,529,743.68		2,293,935,237.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	658,065,698.00				123,285,086.52				131,528,650.85	790,367,008.78		1,703,246,444.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	658,065,698.00				123,285,086.52				131,528,650.85	790,367,008.78		1,703,246,444.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				161,021,325.50						33,392,772.04		194,414,097.54
(一)综合收益总额										66,296,056.94		66,296,056.94
(二)所有者投入和减少资本				161,021,325.50								161,021,325.50

				50								
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				161,021,325.50								
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-32,903,284.90		-32,903,284.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,903,284.90		-32,903,284.90
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	658,065,698.00		161,021,325.50	123,285,086.52				131,528,650.85	823,759,780.82		1,897,660,541.69
----------	----------------	--	----------------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

三力士股份有限公司（原“浙江三力士橡胶股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系2002年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]74号文批准，由吴培生等11位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为913300007450506949。2008年4月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数716,135,678.00股，注册资本为716,135,678.00元，注册地：浙江绍兴，总部地址：浙江绍兴。

本公司主要经营活动为：三角胶带、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。

本公司的实际控制人为吴培生、吴琼瑛。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、浙江凤颐创业投资有限公司（以下简称“凤颐投资”）
2、浙江三达工业用布有限公司（以下简称“浙江三达”）
3、集乘科技有限公司（以下简称“集乘科技”）
4、浙江环能传动科技有限公司（以下简称“环能科技”）
5、绍兴三达新材料有限公司（以下简称“绍兴三达”）
6、浙江省凤凰军民融合技术创新研究院（以下简称“凤凰研究院”）
7、浙江三力士智能装备制造有限公司（以下简称“智能装备”）
8、西双版纳路博橡胶有限公司（以下简称“路博橡胶”）
9、丰沙里省荣泰橡胶有限公司（以下简称“荣泰橡胶”）
10、西双版纳博荣商贸有限公司（以下简称“博荣商贸”）
11、如般量子科技有限公司（以下简称“如般量子”）
12、长兴华脉投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“长兴华脉”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以

其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生

金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确

认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

12、应收账款坏账准备

自2019年1月1日起适用的会计政策

1、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1-2年	20
2-3年	30
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，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款项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。
无信用风险组合	回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，仅指三力士股份有限公司合并范围内母公司和子公司之间的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项	不计提坏账

单组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	20	20
2-3年（含3年）	30	30
3-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、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

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产（详见本附注“五、20、生物资产”）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌

价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

16、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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

额的差额，计入当期损益。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-30	5	3.17-31.67
构筑物	年限平均法	7-20	5	4.75-13.57
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	1-5	5	19.00-95.00
其他设备	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、生物资产

1、本公司的生物资产为橡胶林，根据持有目的及经济利益实现方式，划分为生产性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为25年，残值率30%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

5、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	467-600月	按照使用年限
商标	120月	按照预计受益期限
软件	120月	按照预计受益期限
专利	47-196月	按照预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止2019年6月30日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

23、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、绿化费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	3年	预计受益期限
绿化费	3年	预计受益期限

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

26、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

1、销售商品收入确认的一般原则：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司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；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

内销收入确认：公司产品出库并移交客户时，确认收入；

外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

27、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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。

2、确认时点

以实际收到相关款项时作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二) 套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

自2019年1月1日起适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

2019年1月1日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

30、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
(1) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）		
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：		
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	会计政策变更由公司董事会议批准	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少577,500.00元 交易性金融资产（负债）：增加577,500.00元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	会计政策变更由公司董事会议批准	其他流动资产：减少300,000,000.00元 交易性金融资产：增加300,000,000.00元 可供出售金融资产：减少61,000,000.00元

		其他非流动金融资产：增加61,000,000.00元
--	--	----------------------------

(2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	会计政策变更由公司董事会议批准	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额7,179,016.44元，上期金额21,621,216.57元；“应收账款”本期金额132,072,912.94元，上期金额63,666,296.92元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额30,000,000.00元，上期金额3,037,000.00元；“应付账款”本期金额83,231,215.88元，上期金额111,272,106.18元；

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(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	779,330,955.02	779,330,955.02	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		300,577,500.00	300,577,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	577,500.00		-577,500.00

衍生金融资产			
应收票据	21,621,216.57	21,621,216.57	0.00
应收账款	63,666,296.92	63,666,296.92	0.00
应收款项融资			
预付款项	21,477,292.20	21,477,292.20	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,615,910.03	21,615,910.03	0.00
其中：应收利息	3,789,378.21	3,789,378.21	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	263,403,860.31	263,403,860.31	0.00
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	327,490,937.80	27,490,937.80	-300,000,000.00
流动资产合计	1,499,183,968.85	1,499,183,968.85	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	61,000,000.00		-61,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	115,805,692.40	115,805,692.40	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		61,000,000.00	61,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	401,179,222.14	401,179,222.14	0.00
在建工程	189,627,476.58	189,627,476.58	0.00
生产性生物资产	187,771,900.01	187,771,900.01	0.00
油气资产			

使用权资产			
无形资产	166,644,307.97	166,644,307.97	0.00
开发支出			
商誉	444,946.59	444,946.59	0.00
长期待摊费用	2,619,838.32	2,619,838.32	0.00
递延所得税资产	11,424,515.08	11,424,515.08	0.00
其他非流动资产	6,304,937.63	6,304,937.63	0.00
非流动资产合计	1,142,822,836.72	1,142,822,836.72	0.00
资产总计	2,642,006,805.57	2,642,006,805.57	0.00
流动负债：			
短期借款	14,500,000.00	14,500,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,037,000.00	3,037,000.00	0.00
应付账款	111,272,106.18	111,272,106.18	0.00
预收款项	8,279,635.14	8,279,635.14	0.00
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	23,962,346.43	23,962,346.43	0.00
应交税费	16,766,256.03	16,766,256.03	0.00
其他应付款	7,354,849.53	7,354,849.53	0.00
其中：应付利息	1,065,095.83	1,065,095.83	0.00
应付股利			
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	185,172,193.31	185,172,193.31	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	457,067,188.21	457,067,188.21	0.00
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	39,836,194.32	39,836,194.32	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	496,903,382.53	496,903,382.53	0.00
负债合计	682,075,575.84	682,075,575.84	0.00
所有者权益：			
股本	658,643,215.00	658,643,215.00	0.00
其他权益工具	162,205,073.09	162,205,073.09	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	120,014,318.75	120,014,318.75	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,145,683.42	145,145,683.42	0.00
一般风险准备			
未分配利润	817,683,611.56	817,683,611.56	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,903,691,901.82	1,903,691,901.82	0.00
少数股东权益	56,239,327.91	56,239,327.91	0.00
所有者权益合计	1,959,931,229.73	1,959,931,229.73	0.00
负债和所有者权益总计	2,642,006,805.57	2,642,006,805.57	0.00

调整情况说明

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	475,370,095.20	475,370,095.20	0.00
交易性金融资产		577,500.00	577,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	577,500.00		-577,500.00
衍生金融资产			
应收票据	20,441,866.57	20,441,866.57	0.00
应收账款	48,093,167.50	48,093,167.50	0.00
应收款项融资			
预付款项	112,817,536.51	112,817,536.51	0.00
其他应收款	208,105,067.62	208,105,067.62	0.00
其中：应收利息	3,789,378.21	3,789,378.21	0.00
应收股利			
存货	151,644,051.97	151,644,051.97	0.00
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	1,017,049,285.37	1,017,049,285.37	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,365,716,319.31	1,365,716,319.31	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	202,096,268.21	202,096,268.21	0.00
在建工程	2,089,898.40	2,089,898.40	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,767,183.43	23,767,183.43	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	587,050.20	587,050.20	0.00
递延所得税资产	903,463.40	903,463.40	0.00
其他非流动资产	1,080,259.84	1,080,259.84	0.00
非流动资产合计	1,596,240,442.79	1,596,240,442.79	0.00
资产总计	2,613,289,728.16	2,613,289,728.16	0.00
流动负债：			
短期借款			
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	3,037,000.00	3,037,000.00	0.00
应付账款	79,664,107.20	79,664,107.20	0.00
预收款项	6,990,422.48	6,990,422.48	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	20,420,668.18	20,420,668.18	0.00
应交税费	15,672,507.49	15,672,507.49	0.00
其他应付款	58,239,571.94	58,239,571.94	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	184,024,277.29	184,024,277.29	0.00
非流动负债：			

长期借款			
应付债券	457,067,188.21	457,067,188.21	0.00
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	86,625.00	86,625.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	457,153,813.21	457,153,813.21	0.00
负债合计	641,178,090.50	641,178,090.50	0.00
所有者权益：			
股本	658,643,215.00	658,643,215.00	0.00
其他权益工具	162,205,073.09	162,205,073.09	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	126,100,649.16	126,100,649.16	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,145,683.42	145,145,683.42	0.00
未分配利润	880,017,016.99	880,017,016.99	0.00
所有者权益合计	1,972,111,637.66	1,972,111,637.66	0.00
负债和所有者权益总计	2,613,289,728.16	2,613,289,728.16	0.00

调整情况说明

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

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
本公司	15%
凤颐投资	25%
浙江三达	25%
集乘科技	25%
环能科技	25%
绍兴三达	25%
凤凰研究院	25%
耕微量子	25%
山西三力士	25%
智能装备	25%
路博橡胶	25%
荣泰橡胶	0%
博荣商贸	25%
如般量子	25%
长兴华脉	25%

2、税收优惠

- 公司于2017年通过了高新技术企业重新认定，2017年度至2019年度企业所得税实际征收率为15%。
- 丰沙里省荣泰橡胶有限公司为路博橡胶在老挝的独资企业，根据《老挝鼓励外国投资法》，老挝政府给予出口商品生产业、农林业、农林产品业及手工业等行业的外国投资优惠政策，公司自开始盈利起，可享受3年的免除利润税的政策，2017-2019年度利润税实际征收率为零。免税期满后，按24%的利润率缴纳利润税。

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	402,514.87	234,279.05
银行存款	708,983,301.04	767,412,792.12
其他货币资金	7,010,186.04	11,683,883.85
合计	716,396,001.95	779,330,955.02
其中：存放在境外的款项总额	1,125,552.46	1,139,044.98

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
期货保证金	6,932,210.00	3,556,350.00
远期外汇合约保证金	5,843,495.00	7,206,360.00
质押的银行定期存单	9,250,000.00	3,287,000.00
合计	22,025,705.00	14,049,710.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,000,000.00	300,577,500.00
其中：		
衍生金融资产	140,000,000.00	300,577,500.00
其中：		
合计	140,000,000.00	300,577,500.00

其他说明：

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
交易性金融资产	577,500.00
其中：衍生金融资产	577,500.00
合计	577,500.00

4、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	7,179,016.44	21,322,216.57
商业承兑票据	0.00	299,000.00
合计	7,179,016.44	21,621,216.57

单位：元

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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) 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	27,378,937.39	
商业承兑票据	0.00	
合计	27,378,937.39	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,850,465.03	1.29%	1,850,465.03	100.00%		1,850,465.03	2.62%	1,850,465.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	142,086,751.85	98.71%	10,013,838.91	7.05%	132,072,912.94	68,893,661.24	97.38%	5,227,364.32	7.59%	63,666,296.92
其中：										

合计	143,937,216.88	100.00%	11,864,303.94	8.24%	132,072,912.94	70,744,126.27	100.00%	7,077,829.35	10.00%	63,666,296.92
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备：1,850,465.03 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,850,465.03	1,850,465.03	100.00%	已胜诉未收回
合计	1,850,465.03	1,850,465.03	--	--

按组合计提坏账准备：10,013,838.91 元

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	132,384,489.59	6,619,224.49	5.00%
1 至 2 年	6,151,443.60	1,230,288.72	20.00%
2 至 3 年	1,593,164.34	477,949.30	30.00%
3 至 4 年	640,761.56	512,609.24	80.00%
4 至 5 年	715,628.00	572,502.40	80.00%
5 年以上	601,264.76	601,264.76	100.00%
合计	142,086,751.85	10,013,838.91	--

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）	132,384,489.59
1 至 2 年	6,151,443.60
2 至 3 年	1,593,164.34
3 年以上	1,957,654.32
3 至 4 年	640,761.56
4 至 5 年	715,628.00
5 年以上	601,264.76
合计	142,086,751.85

(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	
坏账准备	7,077,829.35	4,786,474.59			11,864,303.94
合计	7,077,829.35	4,786,474.59			11,864,303.94

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	20,107,378.31	13.97	1,005,368.92
第二名	14,234,613.94	9.89	711,730.70
第三名	11,704,588.02	8.13	585,229.40
第四名	6,248,833.60	4.34	312,441.68
第五名	5,821,930.78	4.04	291,096.54
合计	58,117,344.65	40.37	2,905,867.23

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

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	68,313,802.69	97.67%	20,196,509.06	94.04%
1 至 2 年	1,579,145.58	2.26%	1,235,510.37	5.75%
2 至 3 年	32,708.86	0.05%	44,808.00	0.21%
3 年以上	14,572.77	0.02%	464.77	0.00%
合计	69,940,229.90	--	21,477,292.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	11,618,117.26	16.61%
第二名	4,844,500.00	6.93%
第三名	4,570,825.00	6.54%
第四名	3,168,000.00	4.53%
第五名	3,012,927.68	4.31%
合计	27,214,369.94	38.91%

其他说明:

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,354,537.95	3,789,378.21
其他应收款	14,253,393.92	17,826,531.82
合计	15,607,931.87	21,615,910.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,354,537.95	3,789,378.21
合计	1,354,537.95	3,789,378.21

(2) 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
预付款转入	6,880,000.00	6,880,000.00
押金保证金	4,582,534.37	4,648,907.70
暂借款	10,780,985.54	11,844,281.93
其他	1,868,844.35	898,636.60

合计	24,112,364.26	24,271,826.23
----	---------------	---------------

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,005,294.41	3,440,000.00		6,445,294.41
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		3,440,000.00		3,440,000.00
本期转回	26,324.07			26,324.07
2019 年 6 月 30 日余额	2,978,970.34	6,880,000.00		9,858,970.34

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）	12,762,765.35
1 至 2 年	793,989.89
2 至 3 年	1,517,386.32
3 年以上	2,158,222.70
3 至 4 年	2,157,022.70
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,200.00
合计	17,232,364.26

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	
坏账准备	6,445,294.41	3,440,000.00	26,324.07	9,858,970.34
合计	6,445,294.41	3,440,000.00	26,324.07	9,858,970.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

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	暂借款	8,607,439.61	1 年以内	35.70%	430,371.98
第二名	预付款	6,880,000.00	2-3 年	28.53%	6,880,000.00
第三名	暂借款	1,545,350.00	1 年以内	6.41%	77,267.50
第四名	暂借款	1,519,071.20	3-5 年	6.30%	1,215,256.96
第五名	暂借款	1,500,000.00	1 年以内	6.22%	75,000.00
合计	--	20,051,860.81	--	83.16%	8,677,896.44

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

7) 期末单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中轩城乡建设有限公司	6,880,000.00	6,880,000.00	100.00	预计无法收回
合计	6,880,000.00	6,880,000.00	100.00	

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	61,839,557.32	941,950.16	60,897,607.16	59,956,100.79	933,884.99	59,022,215.80
在产品	10,773,605.97		10,773,605.97	13,910,840.89		13,910,840.89
库存商品	146,021,787.34		146,021,787.34	176,221,243.22		176,221,243.22
周转材料	0.00		0.00	447,234.05		447,234.05
委托加工物资	15,394,754.17		15,394,754.17	13,802,326.35		13,802,326.35
合计	234,029,704.80	941,950.16	233,087,754.64	264,337,745.30	933,884.99	263,403,860.31

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

(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	933,884.99	8,065.17				941,950.16
合计	933,884.99	8,065.17				941,950.16

9、其他流动资产

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
未交增值税	33,390,682.25	27,028,275.85
预交企业所得税	341,627.55	341,627.55
预交土地使用税		121,034.40
合计	33,732,309.80	27,490,937.80

其他说明：

10、可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量	61,000,000.00		61,000,000.00
合计	61,000,000.00		61,000,000.00

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											

浙江匠心 智能科技 有限公司	19,678,86 2.93			-260,504. 14					19,418,35 8.79	
杭州卓誉 投资合伙 企业（有 限合伙）	62,213,54 2.16			-354,482. 96					61,859,05 9.20	
湖州长兴 华晟投资 合伙企业 （有限合 伙）	33,913,28 7.31			-168,348. 19					33,744,93 9.12	
宁波梅山 保税港区 龙岷智能 装备产业 投资合伙 企业（有 限合伙）		70,000,00 0.00		104.85					70,000,10 4.85	
小计	115,805,6 92.40	70,000,00 0.00		-783,230. 44					185,022,4 61.96	
合计	115,805,6 92.40	70,000,00 0.00		-783,230. 44					185,022,4 61.96	

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	151,000,000.00	61,000,000.00

其他		
合计	151,000,000.00	61,000,000.00

其他说明:

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
浙江圆音海收藏艺术品交易中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00	
青岛明赫物联科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00	
杭州隐石网络科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					10.00	
杭州谐云科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.51	
浙江博雷重型机床制造有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00					15.00	
合计	61,000,000.00	90,000,000.00		151,000,000.00						

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	381,453,153.05	401,179,222.14
合计	381,453,153.05	401,179,222.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	318,221,738.75	17,405,740.51	10,966,707.50	334,407,895.99	7,737,379.81	50,070,295.53	738,809,758.09
2.本期增加金额	277,794.69	0.00	0.00	1,037,437.65	77,346.65	946,601.95	2,339,180.94
(1) 购置	277,794.69	0.00	0.00	1,037,437.65	77,346.65	946,601.95	2,339,180.94
(2) 在建工程转入							
(3) 企业							

合并增加							
3.本期减少 金额			593,000.00				593,000.00
(1) 处置 或报废			593,000.00				593,000.00
4.期末余额	318,499,533.44	17,405,740.51	10,373,707.50	335,445,333.64	7,814,726.46	51,016,897.48	740,555,939.03
二、累计折旧							
1.期初余额	65,644,222.60	10,862,003.40	6,759,705.62	204,569,041.98	5,604,245.44	44,191,316.91	337,630,535.95
2.本期增加 金额	6,345,881.87	174,944.98	464,103.39	13,203,084.31	460,840.81	1,416,394.67	22,065,250.03
(1) 计提	6,345,881.87	174,944.98	464,103.39	13,203,084.31	460,840.81	1,416,394.67	22,065,250.03
3.本期减少 金额			593,000.00				593,000.00
(1) 处置 或报废			593,000.00				593,000.00
4.期末余额	71,990,104.47	11,036,948.38	6,630,809.01	217,772,126.29	6,065,086.25	45,607,711.58	359,102,785.98
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 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	246,509,428.97	6,368,792.13	3,742,898.49	117,673,207.35	1,749,640.21	5,409,185.90	381,453,153.05
2.期初账面 价值	252,577,516.15	6,543,737.11	4,207,001.88	129,838,854.01	2,133,134.37	5,878,978.62	401,179,222.14

(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
郑州华南城店面房	3,227,166.02	正在办理中
唐山国际五金建材城	6,092,573.23	正在办理中
绍兴三达厂房	37,607,972.36	正在办理中

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	278,981,596.71	189,627,476.58
合计	278,981,596.71	189,627,476.58

(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
厂房及配套设施	247,075,336.30		247,075,336.30	178,601,843.14		178,601,843.14
机器设备	29,816,362.01		29,816,362.01	8,935,735.04		8,935,735.04
软件	2,089,898.40		2,089,898.40	2,089,898.40		2,089,898.40
合计	278,981,596.71		278,981,596.71	189,627,476.58		189,627,476.58

(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
凤凰创新园项目	287,378,994.00	178,169,843.14	53,879,732.53			232,049,575.67	80.75%	80.75				其他
绍兴三达厂区	220,000,000.00	8,935,735.04				8,935,735.04	28.17%	28.17				其他
合计	507,378,994.00	187,105,578.18	53,879,732.53			240,985,310.71	--	--				--

	994.00	578.18	32.53			310.71					
--	--------	--------	-------	--	--	--------	--	--	--	--	--

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	未成熟生产性生物资产	成熟生产性生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	11,098,163.78	186,320,136.22				197,418,300.00
2.本期增加金额						
(1)外购						
(2)自行培育						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	11,098,163.78	186,320,136.22				197,418,300.00
二、累计折旧						
1.期初余额		8,311,223.91				8,311,223.91
2.本期增加金额		2,581,594.62				2,581,594.62
(1)计提		2,581,594.62				2,581,594.62
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		10,892,818.53				10,892,818.53
三、减值准备						

1.期初余额		1,335,176.08				1,335,176.08
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		1,335,176.08				1,335,176.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,098,163.78	174,092,141.61				185,190,305.39
2.期初账面价值	11,098,163.78	176,673,736.23				187,771,900.01

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

16、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	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	170,602,825.11	23,000,000.00		2,699,233.48	232,510.00	196,534,568.59
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置						
4.期末余额	170,602,825.11	23,000,000.00		2,699,233.48	232,510.00	196,534,568.59
二、累计摊销						
1.期初余额	16,145,212.66	11,985,980.16		1,526,724.23	232,343.57	29,890,260.62
2.本期增加 金额	1,622,212.03	2,111,379.97		219,889.05	166.43	3,953,647.48
(1) 计提	1,622,212.03	2,111,379.97		219,889.05	166.43	3,953,647.48
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,767,424.69	14,097,360.13		1,746,613.28	232,510.00	33,843,908.10
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	152,835,400.42	8,902,639.87		952,620.20	0.00	162,690,660.49
2.期初账面 价值	154,457,612.45	11,014,019.84		1,172,509.25	166.43	166,644,307.97

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 0.00%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江三达	444,946.59					444,946.59
长兴华脉	8,363,038.64					8,363,038.64
路博橡胶	19,563,082.45					19,563,082.45
合计	28,371,067.68					28,371,067.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长兴华脉	8,363,038.64					8,363,038.64
路博橡胶	19,563,082.45					19,563,082.45
合计	27,926,121.09					27,926,121.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司子公司凤颐投资于2015年12月以货币资金出资2445.00万元的方式，取得长兴华脉47.0554%的股权，间接持有路博橡胶20%的股权。2017年11月公司以货币资金50,628,200.00元收购长兴华脉52.9446%的股权后，公司通过长兴华脉持有路博橡胶42.50%股权；同时2017年11月公司以货币资金111,875,000.00元收购路博橡胶49.72%的股权。通过上述收购，公司合计持有路博橡胶92.22%的股权，路博橡胶成为公司控股子公司，从2017年11月3日起纳入合并报表。因上述收购，公司在合并报表确认对长兴华脉商誉8,363,038.64元，对路博橡胶商誉19,563,082.45元，实质上均系收购路博橡胶形成，故将对长兴华脉及路博橡胶确认的商誉均分摊至路博橡胶资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

18、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	1,057,672.61	1,660,238.49	406,127.48		2,311,783.62
绿化费	1,562,165.71		244,854.41	172,090.20	1,145,221.10

合计	2,619,838.32	1,660,238.49	650,981.89	172,090.20	3,457,004.72
----	--------------	--------------	------------	------------	--------------

其他说明

19、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	22,665,224.24	4,606,318.52	14,457,008.75	3,009,394.88
可抵扣亏损	33,667,567.36	8,416,891.84	33,332,280.76	8,333,070.19
未实现的内部销售损益	7,383,094.55	952,904.46	547,000.09	82,050.01
衍生金融工具	2,940,650.00	441,097.50		
合计	66,656,536.15	14,417,212.32	48,336,289.60	11,424,515.08

(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	173,382,672.83	39,749,569.32	175,928,445.48	39,749,569.32
衍生金融工具			577,500.00	86,625.00
合计	173,382,672.83	39,749,569.32	176,505,945.48	39,836,194.32

20、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
预付设备及购房款	16,484,111.00	6,304,937.63
合计	16,484,111.00	6,304,937.63

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,500,000.00	14,500,000.00
合计	14,500,000.00	14,500,000.00

短期借款分类的说明：

22、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	2,940,650.00	
其中：		
衍生金融负债	2,940,650.00	
其中：		
合计	2,940,650.00	

其他说明：

23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	上年年末余额
交易性金融负债	
其中：衍生金融负债	0.00
合计	0.00

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	3,037,000.00
合计	30,000,000.00	3,037,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	78,351,228.31	105,534,355.97
1-2 年（含 2 年）	2,513,720.26	3,163,636.96
2-3 年（含 3 年）	697,145.00	923,750.31
3 年以上	1,669,122.31	1,650,362.94
合计	83,231,215.88	111,272,106.18

26、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
1 年以内（含 1 年）	23,527,900.48	7,145,941.37
1-2 年（含 2 年）	752,173.57	446,855.44
2-3 年（含 3 年）	373,510.69	443,634.23
3 年以上	299,966.33	243,204.10
合计	24,953,551.07	8,279,635.14

27、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	23,126,689.89	40,428,802.53	45,757,995.39	17,797,497.03
二、离职后福利-设定提存计划	835,656.54	4,398,149.43	4,284,027.10	949,778.87
合计	23,962,346.43	44,826,951.96	50,042,022.49	18,747,275.90

(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	16,787,424.90	36,355,858.44	41,186,499.94	11,956,783.40
2、职工福利费	0.00	1,392,212.49	1,392,212.49	0.00
3、社会保险费	710,884.85	1,669,755.17	2,218,914.75	161,725.27
其中：医疗保险费	164,839.48	1,434,005.37	1,553,225.80	45,619.05
工伤保险费	510,888.53	95,161.97	516,851.48	89,199.02
生育保险费	35,156.84	140,587.83	148,837.47	26,907.20
4、住房公积金	14,854.00	169,846.00	182,810.00	1,890.00
5、工会经费和职工教育经费	5,613,526.14	841,130.43	777,558.21	5,677,098.36
合计	23,126,689.89	40,428,802.53	45,757,995.39	17,797,497.03

(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	813,467.08	4,231,698.82	4,110,277.49	934,888.41
2、失业保险费	22,189.46	166,450.61	173,749.61	14,890.46
合计	835,656.54	4,398,149.43	4,284,027.10	949,778.87

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,152,337.99	4,181,546.40
企业所得税	11,465,647.22	11,539,009.91
个人所得税	52,210.04	121,179.83
城市维护建设税	167,631.14	101,870.20
房产税	528,488.57	505,003.60
土地使用税	1,356,739.12	69,657.12
教育费附加	100,578.69	61,122.48
地方教育费附加	67,052.46	40,747.58

印花税	114,533.00	146,118.91
合计	15,005,218.23	16,766,256.03

其他说明:

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	111,001.03	1,065,095.83
其他应付款	5,983,472.66	6,289,753.70
合计	6,094,473.69	7,354,849.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	84,272.69	1,044,042.59
短期借款应付利息	26,728.34	21,053.24
合计	111,001.03	1,065,095.83

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明:

(2) 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
股权转让款	199,654.38	999,654.38
押金保证金	5,172,838.90	3,104,930.36
暂借款	0.00	1,800,000.00
其他	610,979.38	385,168.96
合计	5,983,472.66	6,289,753.70

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	215,880,215.56	457,067,188.21
合计	215,880,215.56	457,067,188.21

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	拆分权益价值	本期转股	期末余额
三力转债	620,000,000.00	2018/6/8	6年	620,000,000.00	457,067,188.21		775,054.55	13,631,739.47		163,092,321.60	335,760,600.00	215,880,215.56
合计	--	--	--	620,000,000.00	457,067,188.21		775,054.55	13,631,739.47		163,092,321.60	335,760,600.00	215,880,215.56

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据相关规定和《三力士股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司本次发行的可转债自2018年12月14日起可转换为公司股份。2018年8月10日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司调整后的转股价格为5.84元/股，自2018年8月13日起生效。2019年6月4日，公司实施2018年度权益分派，每10股分配现金红利0.15元（含税），三力转债转股价格调整为5.83元/股，调整后的转股价格自2019年6月4日起生效。

31、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	658,643,215.00				57,492,463.00	57,492,463.00	716,135,678.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]285号”文核准，公司于2018年6月8日公开发行了620万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额62,000万元。

经深交所“深证上[2018]293号”文同意，公司62,000万元可转换公司债券于2018年6月29日起在深交所挂牌交易，债券简称“三力转债”，债券代码“128039”。

2018年7月24日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》；2018年8月10日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。三力转

债的转股价格调整为5.84元/股，调整后的转股价格自2018年8月13日起生效。

2019年6月4日，公司实施2018年度权益分派，每10股分配现金红利0.15元（含税）。三力转债转股价格调整为5.83元/股，调整后的转股价格自2019年6月4日起生效。

自开始转股日2018年12月14日起至2018年第四季度末，三力转债因转股减少3,372,900元（33,729张），转股数量为577,517股；2019年1月1日起至2019年6月30日，三力转债因转股减少335,760,600.00元（3,357,606张），转股数量为57,492,463股；公司股份本期增加57,492,463.00股。

32、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可转换债券权益成分公允价值	162,205,073.09		88,322,541.55	73,882,531.54
合计	162,205,073.09		88,322,541.55	73,882,531.54

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）	53,756,217.29	286,535,602.91		340,291,820.20
其他资本公积		605,349.08		605,349.08
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,789,244.49			1,789,244.49
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	64,468,856.97			64,468,856.97
合计	120,014,318.75	287,140,951.99		407,155,270.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系可转换债券本期转股形成。

34、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	145,145,683.42	0.00		145,145,683.42
合计	145,145,683.42	0.00		145,145,683.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	817,683,611.56	781,662,857.84
调整后期初未分配利润	817,683,611.56	781,662,857.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,296,609.84	66,437,898.97
应付普通股股利	10,741,714.25	32,903,284.90
期末未分配利润	878,238,507.15	815,197,471.91

调整期初未分配利润明细：

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

36、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	479,195,783.17	326,045,152.34	414,573,388.32	272,576,998.25
其他业务	1,201,282.81	152,809.13	2,505,242.73	1,691,180.89
合计	480,397,065.98	326,197,961.47	417,078,631.05	274,268,179.14

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,424,645.82	1,353,900.41
教育费附加	854,512.86	812,340.27
房产税	533,180.42	1,145,199.02
土地使用税	1,356,739.10	1,565,573.56
车船使用税	5,153.40	5,253.30
印花税	283,039.69	155,751.05

地方教育费附加	569,675.98	541,560.18
环境保护税		1.62
合计	5,026,947.27	5,579,579.41

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	8,428,351.90	8,710,177.90
包装费	2,725,524.89	2,601,400.58
工资福利费	1,102,158.00	1,121,544.83
差旅费	185,383.37	129,830.37
广告宣传费	186,027.30	144,807.81
其他	1,638,138.63	1,075,607.03
合计	14,265,584.09	13,783,368.52

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪社保	7,493,830.69	6,656,683.41
股权激励费用	605,349.08	
各项税费	0.00	12,605.00
折旧与摊销	7,827,575.09	6,926,465.04
会务费	177,561.19	298,190.23
咨询顾问费等	1,173,312.51	121,772.79
中介机构费	2,749,435.79	1,201,462.45
业务招待费	874,809.52	965,050.61
工会经费	487,398.69	637,487.80
宣传费	26,175.24	566,471.49
教育经费	392,848.68	323,785.95
其他	7,133,994.60	6,955,691.64
合计	28,942,291.08	24,665,666.41

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	4,946,842.69	4,217,383.38
直接投入	8,303,293.55	7,673,145.37
折旧与长期待摊	777,907.08	946,304.92
委外研发费	1,152,617.43	0.00
其他费用	166,074.04	843,746.03
合计	15,346,734.79	13,680,579.70

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,800,153.99	423,732.10
减：利息收入	-4,072,615.57	4,701,718.54
汇兑损益	-400,318.17	-7,357,587.13
其他	91,573.16	63,674.59
合计	11,418,793.41	-11,571,898.98

其他说明：

42、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
品牌标准化战略奖励	300,000.00	
支付实体和创新发展激励	96,000.00	
激励企业发展政策补助	111,900.00	
人才开发资金	2,400,000.00	
安全生产社会化服务补贴	600.00	
工业经济工作先进企业奖励	8,000.00	
社保返还	3,017,711.19	
中央外经贸发展专项资金	3,800.00	
罂粟替代项目	282,300.00	
税收减免款		894,609.38

43、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	-783,230.44	-585,229.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,292,402.74	-12,416,600.00
合计	8,509,172.30	-13,001,829.23

其他说明：

44、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
交易性金融资产	-3,518,150.00	-4,171,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,518,150.00	-4,171,500.00
合计	-3,518,150.00	-4,171,500.00

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,786,474.59	
其他应收款坏账损失	-3,413,675.93	
合计	-8,200,150.52	

其他说明：

46、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		-3,251,755.23
二、存货跌价损失	-8,065.17	
合计	-8,065.17	-3,251,755.23

其他说明：

47、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
设备、车辆处置收益	82,880.72	11,287.23

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	0.00	454,000.00	
赔偿金收入	216,436.61	565,498.84	216,436.61
其他	6,505.86	0.00	6,505.86
合计	222,942.47	1,019,498.84	222,942.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
工业经济先 进奖励		奖励		否	否		3,000.00	与收益相关
人才补贴		补助		否	否		451,000.00	与收益相关

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠支出	61,494.45		61,494.45
其他	362.50	211,162.43	362.50
合计	61,856.95	211,162.43	61,856.95

其他说明：

50、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	14,968,337.32	13,648,790.85
递延所得税费用	-3,077,550.61	-1,099,491.58
合计	11,890,786.71	12,549,299.27

(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	82,445,837.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,366,875.69
子公司适用不同税率的影响	-1,506,122.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,054,546.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,157,031.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,138,338.98
研发费用加计扣除影响	-1,726,507.66
其他	346,151.42
所得税费用	11,890,786.71

其他说明

51、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
政府补助	6,220,311.19	454,000.00
利息收入	4,072,615.57	3,478,088.51
暂借款	4,803,814.40	192,698.24
其他	3,754,392.62	482,462.35
合计	18,851,133.78	4,607,249.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	5,010,129.06	6,171,454.19
宣传费	338,702.34	642,592.25
业务招待费	1,036,838.87	1,175,549.61
研发费	1,552,343.61	1,501,062.87
差旅费	1,774,226.49	840,269.67
咨询顾问费等	1,173,312.51	88,222.94
中介机构费	2,749,435.79	1,152,767.78
往来款	4,298,898.47	22,264,336.54
会务费	186,173.41	301,388.23
捐赠支出	61,494.45	
其他	5,511,260.75	4,320,845.28
合计	23,692,815.75	38,458,489.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

52、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	70,555,051.20	65,413,006.14
加：资产减值准备	8,208,215.69	3,235,715.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,646,844.65	27,349,742.03
无形资产摊销	3,953,647.48	3,846,267.54
长期待摊费用摊销	650,981.89	213,638.75
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）	-82,880.72	-11,287.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,518,150.00	4,171,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,320,455.10	-6,878,515.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,509,172.30	13,001,829.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,992,697.24	676,628.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-86,625.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,308,040.50	-19,049,552.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-69,201,892.06	-34,688,613.64

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-12,929,256.53	-68,530,294.87
其他	1,099,799.23	-3,772,846.19
经营活动产生的现金流量净额	65,458,661.89	-15,022,782.79
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	694,370,296.95	807,610,369.03
减: 现金的期初余额	765,281,245.02	610,779,958.33
现金及现金等价物净增加额	-70,910,948.07	196,830,410.70

(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	694,370,296.95	765,281,245.02
其中: 库存现金	402,514.87	234,279.05
可随时用于支付的银行存款	693,889,806.04	764,325,792.12
可随时用于支付的其他货币资金	77,976.04	921,173.85
三、期末现金及现金等价物余额	694,370,296.95	765,281,245.02

其他说明:

本报告期末现金流量表“期末现金及现金等价物余额”与合并资产负债表“货币资金”期末货币资金少22,025,705.00元,原因系: 1) 期货保证金6,932,210.00元; 2) 质押的银行定期存单用作承兑汇票保证金9,000,000.00元; 3) 远期外汇合约保证金5,843,495.00元; 4) 质押的银行定期存单250,000.00元作为供电保证金。上述保证金不作为现金及现金等价物。

53、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	22,025,705.00	保证金
固定资产	30,187,322.02	抵押
无形资产	20,662,975.00	抵押
合计	72,876,002.02	--

其他说明:

期末所有权或使用权受到限制的资产情况, 详见本附注“十四、1、重要承诺事项”。

54、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	--	--	285,647,630.20
其中：美元	40,545,351.82	6.8747	278,737,130.16
欧元	767,750.34	7.8170	6,001,504.41
港币			
基普	1,046,248,014.08	0.0008	833,684.82
泰铢	356,103.62	0.2115	75,310.81
应收账款	--	--	31,695,806.05
其中：美元	4,607,333.81	6.8747	31,674,037.74
欧元	2,784.74	7.8170	21,768.31
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：基普	407,973,462.79	0.0008	325,086.67
应付账款			
其中：基普	368,975,222.74	0.0008	294,011.59

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司孙公司荣泰橡胶经营地设在老挝，记账本位币为人民币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期未发生处置子公司，合并范围未发生变动。

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	
凤颐投资	绍兴	绍兴	投资	100.00%		设立
浙江三达	台州	台州	工业	100.00%		非同一控制企业合并
集乘科技	舟山	舟山	商业	95.00%		设立
环能科技	台州	台州	工业	43.70%	24.01%	非同一控制企业合并
绍兴三达	绍兴	绍兴	工业		100.00%	设立
凤凰研究院	绍兴	绍兴	研发	100.00%		设立

智能装备	绍兴	绍兴	工业	100.00%		设立
长兴华脉	长兴	长兴	投资	52.94%	47.06%	非同一控制企业合并
路博橡胶	勐腊	勐腊	商业	49.72%	42.50%	非同一控制企业合并
荣泰橡胶	老挝	老挝	工业		92.22%	非同一控制企业合并
博荣商贸	勐腊	勐腊	商业		92.22%	设立
如般量子	绍兴	绍兴	工业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	185,022,461.96	115,805,692.40
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-783,230.44	-585,229.23

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-783,230.44	-585,229.23

其他说明

不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	
浙江匠心智能科技有限公司	武义	武义	工业		32.92	权益法
杭州卓誉投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	31.11		权益法
湖州长兴华晟投资合伙企业（有限合伙）	湖州	湖州	投资		23.08	权益法
宁波梅山保税港区龙岷智能装备产业投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资		66.08	权益法

（2）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

（3）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在

额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

2019年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果借款利率上升或下降10%，则本公司的利润总额将减少或增加7.40万元。管理层认为10%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
金融资产	310,411,167.90	7,257,355.02	317,668,522.92	331,659,189.51	5,749,702.86	337,408,892.37
金融负债		294,011.59	294,011.59		4,474,096.67	4,474,096.67
合计	310,411,167.90	6,963,343.43	317,374,511.33	331,659,189.51	1,275,606.19	332,934,795.70

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润809.31万元。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
交易性金融负债		2,940,650.00				2,940,650.00
合计		2,940,650.00				2,940,650.00

十一、公允价值的披露

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

该项目在活跃市场上的报价。

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）	最终控制方
吴培生、吴琼瑛	控股股东	249,007,940.00	34.77	34.77	吴培生、吴琼瑛
合计		249,007,940.00	37.77	34.77	

吴琼瑛为吴培生之女，二者为一致行动人。截至2019年6月30日，吴培生直接持有公司230,112,000.00股，吴琼瑛直接持有公司18,895,940.00股。

本企业最终控制方是吴培生、吴琼瑛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江匠心智能科技有限公司	公司全资子公司浙江凤颐创业投资有限公司收购匠心智能20%的股份，并于2017年11月2日完成工商变更登记。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则第36号-关联方披露》的相关规定，自2017年11月2日起，匠心智能属于公司的关联方。

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江匠心智能科技有限公司	采购商品	0.00	25,000,000.00	否	2,497,275.04

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2019年1月23日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易预计的议案》，同意在2019年度向关联方浙江匠心智能科技有限公司采购硫化装置、圆模装置、包布装置、上下带试样机、圆模硫化全自动上下带装置等工业用品，关联交易预计总金额不超过2,500.00万元。定价遵循市场定价的原则。该日常关联交易事项所涉金额在董事会审批权限之内，无需再提交股东大会审议。

公司本期实际采购情况遵循了上述决议。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	923,709.33	851,439.24

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	浙江匠心智能科技有限公司	4,844,500.00	0.00

十三、政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
品牌标准化战略奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
创新发展激励	96,000.00	96,000.00		其他收益

激励企业发展政策补助	111,900.00	111,900.00		其他收益
技能人才补贴	2,400,000.00	2,400,000.00		其他收益
安全生产社会化服务补贴	600.00	600.00		其他收益
工业经济工作先进企业奖励	8,000.00	8,000.00		其他收益
社保返还	3,017,711.19	3,017,711.19		其他收益
中央外经贸发展专项资金	3,800.00	3,800.00		其他收益
罂粟替代项目	282,300.00	282,300.00		其他收益
税收减免款	894,609.38		894,609.38	其他收益
重才爱才先进单位奖励	50,000.00		50,000.00	营业外收入
人才开发专项资金	329,000.00		329,000.00	营业外收入
技能人才职业培训补贴	72,000.00		72,000.00	营业外收入
工业、服务业工作先进企业	3,000.00		3,000.00	营业外收入
合计	7,568,920.57	6,220,311.19	1,348,609.38	

十四、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	88,790,000.00
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	0.00
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	2019年发行在外的股票期权的行权价格为6.83元/股，授予登记日为2019年5月23日，激励计划有效期自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。2019年6月12日，公司第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划行权价格的议案》，因实施2018年度权益分派，股票期权行权价格调整为6.815元/股。
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	2018年发行在外的可转换公司债券的转股价格为5.83元，到期日为2024年6月7日。

其他说明

2019年5月13日，公司召开第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向公司2019年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，董事会确定公司股票期权的授权日为2019年5月13日，向符合条件的6名激励对象授予1,300.00万份股票期权。公司独立董事对此发表了一致同意的独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于三力士股份有限公司2019年股票期权激励计划授予股票期权的法律意见书》。公司已于2019年5月23日完成了公司股票期权的授予登记工作，期权简称：三力JLC3，期权代码：037820。

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权和可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权股票数量。
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	605,349.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	605,349.08

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止2019年6月30日，公司货币资金中使用受限制的金额22,025,705.00元；其中：1) 期货保证金6,932,210.00元；2) 质押的银行定期存单用作承兑汇票保证金9,000,000.00元；3) 远期外汇合约保证金5,843,495.00元；4) 质押的银行定期存单250,000.00元作为供电保证金。

(2) 子公司环能科技以房地产作为抵押物，与中国银行股份有限公司天台支行签订最高额抵押合同（合同编号为2018年天企抵字001号），为其2018年1月18日起至2023年01月18日止不超过人民币5,100.00万元的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供最高额担保。截止2019年6月30日，上述抵押的房产原值为38,377,416.65元，净值为30,187,322.02元，土地原值为23,194,725.00元，净值为20,662,975.00元。在上述抵押的共同担保下，截止2019年6月30日，公司借款余额14,500,000.00元，借款期限为2019年1月10日到2020年1月8日。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无。

十七、其他重要事项

1、其他

无需要披露的其他重要事项。

十八、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,850,465.03	1.47%	1,850,465.03	100.00%		1,850,465.03	1.47%	1,850,465.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,208,328.39	98.53%	8,229,164.46	6.63%	115,979,163.93	51,766,419.65	96.55%	3,673,252.15	7.10%	48,093,167.50
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,208,328.39	98.53%	8,229,164.46	6.63%	115,979,163.93	51,766,419.65	96.55%	3,673,252.15	7.10%	48,093,167.50
合计	126,058,793.42	100.00%	10,079,629.49	8.00%	115,979,163.93	53,616,884.68	100.00%	5,523,717.18	10.30%	48,093,167.50

按单项计提坏账准备：1,850,465.03 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,850,465.03	1,850,465.03	100.00%	已胜诉未收回
合计	1,850,465.03	1,850,465.03	--	--

按组合计提坏账准备：8,229,164.46 元

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	116,307,367.78	5,815,368.40	5.00%

1 至 2 年	6,121,563.60	1,224,312.72	20.00%
2 至 3 年	584,793.07	175,437.92	30.00%
3 至 4 年	397,051.38	317,641.10	80.00%
4 至 5 年	505,741.20	404,592.96	80.00%
5 年以上	291,811.36	291,811.36	100.00%
合计	124,208,328.39	8,229,164.46	--

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）	116,307,367.78
1 至 2 年	6,121,563.60
2 至 3 年	584,793.07
3 年以上	1,194,603.94
3 至 4 年	397,051.38
4 至 5 年	505,741.20
5 年以上	291,811.36
合计	124,208,328.39

（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	
坏账准备	5,523,717.18	4,555,912.31			10,079,629.49
合计	5,523,717.18	4,555,912.31			10,079,629.49

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	20,107,378.31	15.95	1,005,368.92
第二名	14,234,613.94	11.29	711,730.70
第三名	11,704,588.02	9.29	585,229.40

第四名	6,248,833.60	4.96	312,441.68
第五名	5,821,930.78	4.62	291,096.54
合计	58,117,344.65	46.10	2,905,867.23

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,234,016.44	20,142,866.57
商业承兑汇票	0.00	299,000.00
合计	6,234,016.44	20,441,866.57

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,082,025.05	
商业承兑汇票	0.00	
合计	16,082,025.05	

(4) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、 其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,354,537.95	3,789,378.21
其他应收款	323,971,649.02	204,315,689.41
合计	325,326,186.97	208,105,067.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,354,537.95	3,789,378.21
合计	1,354,537.95	3,789,378.21

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
合并关联方往来	322,465,883.86	203,029,948.77
保证金及押金	1,697,960.00	1,621,200.00
备用金	191,050.00	18,987.89
其他	121,696.89	144,924.89
合计	324,476,590.75	204,815,061.55

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	499,372.14			499,372.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	5,569.59			5,569.59
2019 年 6 月 30 日余额	504,941.73			504,941.73

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)	302,731.00
1 至 2 年	225,875.89
2 至 3 年	1,482,100.00
合计	2,010,706.89

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	
坏账准备	499,372.14	5,569.59		504,941.73
合计	499,372.14	5,569.59		504,941.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

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	合并关联方往来	209,550,000.00	款项 1 年以内金额为 164,000,000.00 元，1-2 年金额为 16,500,000.00 元，3-4 年金额为 29,050,000.00 元	64.58%	
第二名	合并关联方往来	102,915,883.86	款项 1 年以内金额为 94,509,999.60 元，1-2 年金额为 8,405,884.26 元	31.72%	
第三名	合并关联方往来	10,000,000.00	2-3 年	3.08%	
第四名	保证金及押金	1,482,000.00	2-3 年	0.46%	444,600.00
第五名	保证金及押金	81,760.00	1-2 年	0.03%	16,352.00
合计	--	324,029,643.86	--	99.86%	460,952.00

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

7) 无信用风险组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
凤颐创投	209,550,000.00			对合并范围内关联方的其他应收款不计提坏账准备
智能装备	102,915,883.86			对合并范围内关联方的其他应收款不计提坏账准备
凤凰研究院	10,000,000.00			对合并范围内关联方的其他应收款不计提坏账准备
合计	322,465,883.86			

4、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	1,310,567,567.00	7,064,789.85	1,303,502,777.15	1,310,567,567.00	7,064,789.85	1,303,502,777.15
对联营、合营企业投资	131,859,164.05		131,859,164.05	62,213,542.16		62,213,542.16
合计	1,442,426,731.05	7,064,789.85	1,435,361,941.20	1,372,781,109.16	7,064,789.85	1,365,716,319.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江三达	195,842,767.00					195,842,767.00	
凤颐投资	30,000,000.00					30,000,000.00	
集乘科技	76,000,000.00					76,000,000.00	
环能科技	29,335,210.15					29,335,210.15	7,064,789.85
凤凰研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	
绍兴三达	165,000,000.00					165,000,000.00	
智能装备	620,000,000.00					620,000,000.00	
长兴华脉	50,609,800.00					50,609,800.00	
路博橡胶	111,875,000.00					111,875,000.00	
如般量子	19,840,000.00					19,840,000.00	
合计	1,303,502,777.15					1,303,502,777.15	7,064,789.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
杭州卓誉 投资合伙 企业（有 限合伙）	62,213,54 2.16			-354,482. 96						61,859,05 9.20
宁波梅山 保税港区 龙岷智能 装备产业 投资合伙 企业（有 限合伙）		70,000,00 0.00		104.85						70,000,10 4.85
小计	62,213,54 2.16	70,000,00 0.00		-354,378. 11						131,859,1 64.05
合计	62,213,54 2.16	70,000,00 0.00		-354,378. 11						131,859,1 64.05

5、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	374,631,198.79	230,652,112.77	364,064,167.93	239,438,533.99
其他业务	793,973.71	53,096.49	2,263,567.10	1,674,841.02
合计	375,425,172.50	230,705,209.26	366,327,735.03	241,113,375.01

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

6、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	-354,378.11	-90.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	-680,200.00	-12,416,600.00
合计	-1,034,578.11	-12,416,690.10

十九、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	82,880.72	
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）	6,220,311.19	
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	5,774,252.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,085.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-783,230.44	
减：所得税影响额	3,386,368.30	
少数股东权益影响额	60,639.86	
合计	8,008,291.58	--

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	3.52%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.09	0.09

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

不适用