

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—21 页



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

审 阅 报 告

天健审〔2019〕9357号

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司（以下简称聚杰微纤公司）2019年第3季度财务报表，包括2019年9月30日的合并及母公司资产负债表，2019年7-9月和2019年1-9月的合并及母公司利润表，2019年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是聚杰微纤公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问聚杰微纤公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信聚杰微纤公司2019年第3季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映聚杰微纤公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



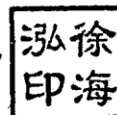
中国注册会计师：

俞佳



中国注册会计师：

徐海



二〇一九年十一月十九日



合并资产负债表

2019年9月30日

会合01表

单位：人民币元

资	注释	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		116,669,181.44	112,925,744.28	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				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资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		3,252,870.00		应付票据		34,000,000.00	47,550,000.00
应收账款	1	66,939,375.49	54,044,133.35	应付账款		34,583,555.25	32,267,531.90
应收款项融资				预收款项		1,352,350.04	551,012.29
预付款项		3,430,964.32	5,698,400.11	卖出回购金融资产款			
应收保费				吸收存款及同业存放			
应收分保账款				代理买卖证券款			
应收分保合同准备金				代理承销证券款			
其他应收款		5,901,153.71	6,800,787.98	应付职工薪酬		8,553,497.64	10,545,126.28
买入返售金融资产				应交税费		5,429,382.11	1,691,627.86
存货	2	76,313,688.34	114,550,348.92	其他应付款		65,873,455.39	937,657.41
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				合同负债			
其他流动资产		38,122.56	527,710.70	持有待售负债			
流动资产合计		272,545,355.86	294,547,125.34	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		149,792,240.43	93,542,955.74
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资				长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产				预计负债			
投资性房地产		6,073,432.46		递延收益		1,789,756.59	1,943,519.90
固定资产		282,945,307.16	165,025,141.91	递延所得税负债			
在建工程		2,866,623.62	8,823,909.37	其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		1,789,756.59	1,943,519.90
油气资产				负债合计		151,581,997.02	95,486,475.64
使用权资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		29,244,962.95	9,919,145.95	实收资本(或股本)		74,600,000.00	74,600,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉		5,226,397.62		其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产		2,302,503.07	2,404,811.84	资本公积		195,672,802.47	195,672,802.47
其他非流动资产				减：库存股			
非流动资产合计		328,659,226.88	206,173,009.07	其他综合收益			
资产总计		601,204,582.74	500,720,134.41	专项储备			
				盈余公积		11,230,840.07	11,230,840.07
				一般风险准备			
				未分配利润		165,805,871.71	121,293,776.61
				归属于母公司所有者权益合计		447,309,514.25	402,797,419.15
				少数股东权益		2,313,071.47	2,436,239.62
				所有者权益合计		449,622,585.72	405,233,658.77
				负债和所有者权益总计		601,204,582.74	500,720,134.41

法定代表人：

仲天

天仲
印鸿

主管会计工作的负责人：

第 2 页 共 2 页

李林

李林

会计机构负责人：

周文

周文

合并利润表

2019年第3季度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：江苏聚杰微纤科技股份有限公司

	注释号	2019年7-9月	2018年7-9月	2019年1-9月	2018年1-9月
一、营业总收入		139,217,706.89	110,721,480.96	398,134,454.70	379,894,435.39
其中：营业收入	3	139,217,706.89	110,721,480.96	398,134,454.70	379,894,435.39
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		122,102,300.62	94,957,038.17	345,082,086.27	316,358,533.74
其中：营业成本	3	104,007,898.91	77,954,843.65	293,412,263.72	272,934,862.15
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		849,071.40	725,570.97	4,366,601.79	3,089,578.10
销售费用		5,305,098.34	5,027,969.69	11,673,279.82	10,656,591.43
管理费用		6,054,217.69	6,641,410.69	18,407,175.10	16,904,615.78
研发费用		5,393,818.68	5,683,870.17	15,536,639.14	14,040,296.51
财务费用		492,195.60	-1,076,627.00	1,686,126.70	-1,267,410.23
其中：利息费用		1,024,775.00		2,303,435.93	
利息收入		166,844.92	173,602.59	809,421.79	403,145.41
加：其他收益		130,087.78	253,762.76	788,729.31	981,243.03
投资收益（损失以“-”号填列）		236,931.79	265,802.12	352,803.69	1,113,646.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
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）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,522,829.66		-376,574.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-228,280.36	5,659,808.08	-1,015,193.07	-3,788,458.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-52,171.64		-280,029.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,776,975.14	21,891,644.11	52,802,133.77	61,562,302.82
加：营业外收入		4,530.00	6,000.00	1,904,530.00	6,000.00
减：营业外支出		76,929.73	67,881.33	575,864.19	682,664.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,704,575.41	21,829,762.78	54,130,799.58	60,885,637.90
减：所得税费用		3,859,183.94	3,590,245.56	9,741,872.63	9,546,087.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,845,391.47	18,239,517.22	44,388,926.95	51,339,549.95
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,845,391.47	18,239,517.22	44,388,926.95	51,339,549.95
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（净亏损以“-”号填列）		15,878,151.87	18,224,895.46	44,512,095.10	51,329,819.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-32,760.40	14,621.76	-123,168.15	9,730.53
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（现金流量套期损益的有效部分）					
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		15,845,391.47	18,239,517.22	44,388,926.95	51,339,549.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,878,151.87	18,224,895.46	44,512,095.10	51,329,819.42
归属于少数股东的综合收益总额		-32,760.40	14,621.76	-123,168.15	9,730.53
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.21	0.24	0.60	0.69
（二）稀释每股收益		0.21	0.24	0.60	0.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天仲印鸿

第 3 页

李林印

周文印

周文印

合并现金流量表

2019年1-9月

会合03表

编制单位：江苏天微纤科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2019年1-9月	2018年1-9月
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		397,671,363.47	387,194,289.11
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		22,734,770.49	32,864,581.91
收到其他与经营活动有关的现金		20,180,846.02	7,090,883.79
经营活动现金流入小计		440,586,979.98	427,149,754.81
购买商品、接受劳务支付的现金		235,741,830.55	256,815,642.79
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		67,997,233.03	55,587,663.07
支付的各项税费		18,331,620.61	23,637,234.70
支付其他与经营活动有关的现金		33,350,891.07	26,898,457.86
经营活动现金流出小计		355,421,575.26	362,938,998.42
经营活动产生的现金流量净额		85,165,404.72	64,210,756.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,351,587,755.69	8,366,402,183.54
取得投资收益收到的现金		352,803.69	1,113,646.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		436,924.21	318,627.67
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		3,352,377,483.59	8,367,834,457.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,094,030.75	22,326,823.93
投资支付的现金		3,351,587,755.69	8,366,402,183.54
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		33,061,346.13	
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,405,743,132.57	8,389,729,007.47
投资活动产生的现金流量净额		-53,365,648.98	-21,894,549.90
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		28,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,391,183.33	
筹资活动现金流入小计		108,391,183.33	
偿还债务支付的现金		56,564,819.06	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		600,456.36	15,000,000.00
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		82,378,444.45	2,720,000.00
筹资活动现金流出小计		139,543,719.87	17,720,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-31,152,536.54	-17,720,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,217.96	1,054,933.62
五、现金及现金等价物净增加额		693,437.16	25,651,140.11
加：期初现金及现金等价物余额		98,624,744.28	104,518,652.40
六、期末现金及现金等价物余额		99,318,181.44	130,169,792.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天仲印

天仲印

第 4 页 共 2 页

李林印

周文印

周文印

母 公 司 资 产 负 债 表

2019年9月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:江苏聚杰微纤科技股份有限公司

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	102,336,258.57	102,722,406.68	短期借款		
交易性金融资产			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资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	40,000.00		应付票据	17,800,000.00	27,550,000.00
应收账款	53,402,097.13	52,292,979.09	应付账款	36,257,366.11	34,673,237.72
应收款项融资			预收款项	1,057,578.90	500,052.29
预付款项	40,280,325.58	32,424,976.50	合同负债		
其他应收款	54,665,824.54	5,837,495.38	应付职工薪酬	3,083,202.84	4,596,724.71
存货	61,686,318.19	102,290,634.76	应交税费	2,873,504.08	469,973.99
合同资产			其他应付款	3,796,282.10	4,271,524.65
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	14,965.23	95,362.28	其他流动负债		
流动资产合计	312,425,789.24	295,663,854.69	流动负债合计	64,867,934.03	72,061,513.36
非流动资产:			非流动负债:		
债权投资			长期借款		
可供出售金融资产			应付债券		
其他债权投资			其中:优先股		
持有至到期投资			永续债		
长期应收款			租赁负债		
长期股权投资	106,730,213.21	78,030,213.21	长期应付款		
其他权益工具投资			长期应付职工薪酬		
其他非流动金融资产			预计负债		
投资性房地产			递延收益	806,331.59	899,369.90
固定资产	56,784,862.32	58,544,722.05	递延所得税负债		
在建工程	271,551.72	328,448.27	其他非流动负债		
生产性生物资产			非流动负债合计	806,331.59	899,369.90
油气资产			负债合计	65,674,265.62	72,960,883.26
使用权资产			所有者权益(或股东权益):		
无形资产	6,811,353.13	7,023,093.79	实收资本(或股本)	74,600,000.00	74,600,000.00
开发支出			其他权益工具		
商誉			其中:优先股		
长期待摊费用			永续债		
递延所得税资产	1,747,407.66	1,669,928.39	资本公积	196,211,976.45	196,211,976.45
其他非流动资产			减:库存股		
非流动资产合计	172,345,388.04	145,596,405.71	其他综合收益		
资产总计	484,771,177.28	441,260,260.40	专项储备		
			盈余公积	11,230,840.07	11,230,840.07
			未分配利润	137,054,095.14	86,256,560.62
			所有者权益合计	419,096,911.66	368,299,377.14
			负债和所有者权益总计	484,771,177.28	441,260,260.40

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

第 5 页 共 5 页



母 公 司 利 润 表

2019年第3季度

会企02表

编制单位：江苏聚杰微纤科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2019年7-9月	2018年7-9月	2019年1-9月	2018年1-9月
一、营业收入		119,770,818.96	106,194,477.35	361,510,982.06	370,630,763.38
减：营业成本		88,069,534.68	82,810,695.88	271,136,354.72	285,234,875.94
税金及附加		150,551.38	153,215.08	2,527,238.50	1,581,243.67
销售费用		2,652,734.95	2,731,502.15	7,452,086.16	7,778,597.73
管理费用		4,140,559.89	3,705,009.54	11,243,749.16	11,027,375.87
研发费用		3,816,148.19	3,558,396.71	11,443,299.77	11,408,111.88
财务费用		-304,606.15	-1,079,893.06	270,955.33	-1,275,135.63
其中：利息费用		236,833.35		483,816.68	
利息收入		49,590.63	129,607.71	260,044.56	340,703.63
加：其他收益		31,012.77	236,112.77	621,504.31	928,293.06
投资收益（损失以“-”号填列）		236,931.79	265,802.12	352,803.69	1,113,646.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
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）		2,744,507.34		-283,089.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-228,280.36	5,556,245.03	-1,015,193.07	-3,776,092.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）					-219,091.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,030,067.56	20,373,710.97	67,113,323.88	52,922,449.70
加：营业外收入			6,000.00	1,900,000.00	6,000.00
减：营业外支出		35,769.68	67,881.33	494,696.18	407,970.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,994,297.88	20,311,829.64	58,518,627.70	52,520,479.45
减：所得税费用		3,239,578.78	2,957,713.06	7,721,093.18	7,338,418.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,754,719.10	17,354,116.58	50,797,534.52	45,182,060.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,754,719.10	17,354,116.58	50,797,534.52	45,182,060.73
（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（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		20,754,719.10	17,354,116.58	50,797,534.52	45,182,060.73
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 6 页 共 21 页

天仲
印鸿

季林
印

周文
印

母公司现金流量表

2019年1-9月

会企03表

编制单位：江苏天微纤科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2019年1-9月	2018年1-9月
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		370,801,277.54	373,805,765.99
收到的税费返还		22,719,803.27	32,836,881.43
收到其他与经营活动有关的现金		41,161,727.41	6,652,596.77
经营活动现金流入小计		434,682,808.22	413,295,244.19
购买商品、接受劳务支付的现金		274,046,589.61	301,803,534.71
支付给职工以及为职工支付的现金		21,780,788.70	20,326,331.75
支付的各项税费		8,837,025.18	10,235,954.32
支付其他与经营活动有关的现金		101,371,940.45	23,829,272.28
经营活动现金流出小计		406,036,343.94	356,195,093.06
经营活动产生的现金流量净额		28,646,464.28	57,100,151.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,351,587,755.69	8,366,402,183.54
取得投资收益收到的现金		352,803.69	1,113,646.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,627.67
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		3,351,940,559.38	8,367,532,457.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,087,624.95	2,328,577.96
投资支付的现金		3,380,287,755.69	8,370,202,183.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,384,375,380.64	8,372,530,761.50
投资活动产生的现金流量净额		-32,434,821.26	-4,998,303.93
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		28,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,000,000.00	
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		483,816.68	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		350,000.00	2,720,000.00
筹资活动现金流出小计		28,833,816.68	17,720,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-833,816.68	-17,720,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,025.55	1,054,933.62
五、现金及现金等价物净增加额		-4,576,148.11	35,436,780.82
加：期初现金及现金等价物余额		94,421,406.68	85,591,916.22
六、期末现金及现金等价物余额		89,845,258.57	121,028,697.04

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天仲印鸿

第 7 页 共 21 页

李林印

周刚印

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司

财务报表附注

2019 年第 3 季度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系吴江市聚杰微纤服饰面料有限公司，于 2000 年 5 月 26 日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3205842112707 的营业执照，注册资本 50.00 万元。经历次股权变更，公司名称变更为江苏聚杰微纤纺织科技集团有限公司，注册资本变更为 3,338.00 万元。

江苏聚杰微纤纺织科技集团有限公司以 2016 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，根据江苏省工商行政管理局核发的《名称变更核准通知书》（(05000252)名称变更（2017）第 02170015 号），公司名称相应变更为江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司，于 2017 年 4 月 7 日在苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320509724190698L 的营业执照，注册资本 7,460.00 万元，股份总数 7,460 万股（每股面值 1 元）。

本公司属纺织行业。主要经营活动为超细纤维制品研发、生产、销售。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

（一）本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。

应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CASS22 列示的余额	54,044,133.35			54,044,133.35
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CASS22 列示的余额	6,800,787.98			6,800,787.98
以摊余成本计量的总金融资产	173,770,665.61			173,770,665.61

(2) 金融负债

1) 摊余成本

应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CASS22 列示的余额	47,550,000.00			47,550,000.00
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CASS22 列示的余额	32,267,531.90			32,267,531.90
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CASS22 列示的余额	937,657.41			937,657.41
以摊余成本计量的总金融负债	80,755,189.31			80,755,189.31

3. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
贷款和应收款项（原 CAS22）/以摊余成本计量的金融资产（新 CAS22）				
应收账款	7,735,311.81			7,735,311.81
其他应收款	396,474.70			396,474.70
总 计	8,131,786.51			8,131,786.51

(二) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、经营季节性特征

公司的主要产品包括超细纤维制成品、超细纤维仿皮面料、超细纤维功能面料以及超细

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	5,024,439.42	6.65	5,024,439.42	100.00	
按组合计提坏账准备	70,482,007.14	93.35	3,542,631.65	5.03	66,939,375.49
合 计	75,506,446.56	100.00	8,567,071.07	11.35	66,939,375.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	56,903,972.21	92.11	2,859,838.86	5.03	54,044,133.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,875,472.95	7.89	4,875,472.95	100.00	
合 计	61,779,445.16	100.00	7,735,311.81	12.52	54,044,133.35

2) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
CABER INVESTMENTS INC	5,024,439.42	5,024,439.42	100.00	该公司应收款项预计无法收回, 预期已全部损失。
小 计	5,024,439.42	5,024,439.42	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

信用风险特征组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	70,113,421.45	3,505,671.08	5.00
1-2 年	368,075.69	36,807.57	10.00
2-3 年	510.00	153.00	30.00
小 计	70,482,007.14	3,542,631.65	5.03

确定组合依据的说明: 应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析, 同一账龄区间预期具有相似的损失率。参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,875,472.95	148,966.47						5,024,439.42

库存商品	1,088,009.77	567,585.38		367,357.24		1,288,237.91
小 计	2,607,837.04	1,015,193.07		612,538.22		3,010,491.89

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

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

报告期内各期本期减少的存货跌价准备均系随销售或领用转销。

3. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	137,028,473.92	110,273,459.20
其他业务收入	2,189,232.97	448,021.76
营业成本	104,007,898.91	77,954,843.65

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	394,226,418.36	378,875,949.77
其他业务收入	3,908,036.34	1,018,485.62
营业成本	293,412,263.72	272,934,862.15

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
超细纤维制成品	100,291,101.79	71,066,331.72	85,504,684.27	59,196,815.57
超细纤维仿皮面料	16,844,320.69	12,662,946.11	19,893,296.89	14,911,122.57
超细纤维功能面料	904,567.59	649,326.17	1,427,774.45	979,132.28
超细纤维无尘洁净制品	2,312,021.23	1,711,682.23	1,899,558.51	1,241,906.05

公司为运动品连锁超市迪卡侬的采购平台，因此在按最终实际控制人披露时，公司对上述公司的销售并入迪卡侬，以合并金额披露。

[注 2]：浙江和心控股集团有限公司的销售额中包含了浙江和心控股集团有限公司、浙江郎溪和心化纤织造有限公司，郎溪和心化纤织造有限公司是浙江和心控股集团有限公司的子公司，因此公司将上述公司的销售额并入浙江和心控股集团有限公司的销售额，以合并金额披露。

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
仲鸿天、陆玉珍、仲湘聚	实际控制人
苏州市聚杰投资有限公司	控股股东
苏州市聚杰君合投资合伙企业(有限合伙)	股 东

（二）关联方交易情况

1. 租赁

公司出租情况

关联方名称	本中期 确认的租赁收入金额	上年度可比中期 确认的租赁收入金额
苏州市聚杰投资有限公司		
苏州市聚杰君合投资合伙企业(有限合伙)		
小 计		

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末 确认的租赁收入金额	上年度年初至上年度可比中 期末确认的租赁收入金额
苏州市聚杰投资有限公司		1,801.80
苏州市聚杰君合投资合伙企业(有限合伙)		900.90
小 计		2,702.70

八、其他重要事项

（一）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	236,931.79	352,803.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,710.67	-547,126.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	304,308.90	2,487,736.84
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	40,594.98	377,198.02
少数股东权益影响额(税后)		2,400.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	263,713.92	2,108,138.82

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)

1) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
资本运作奖励	1,900,000.00	苏州市吴江区人民政府金融工作办公室关于印发《苏州市吴江区企业资本运作高质量发展扶持政策实施细则》的通知（吴政金发〔2018〕18号）
专利资助经费	18,000.00	苏州市吴江区科学技术局、苏州市吴江区财政局、苏州市吴江区知识产权局关于下达2018年度吴江区第三批专利专项资助经费的通知(吴科〔2018〕143号)

1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.21	0.21

(2) 期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.47%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.98%	0.57	0.57

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,878,151.87	44,512,095.10
非经常性损益	B	263,713.92	2,108,138.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,614,437.95	42,403,956.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	431,431,362.38	402,797,419.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告月份数	K	3	9
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	439,370,438.32	425,053,466.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.61%	10.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.55%	9.98%



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

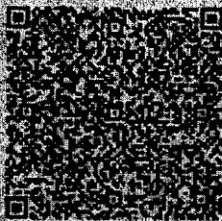
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

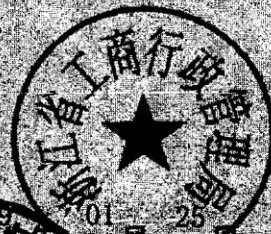
成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsj.mca.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址:

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

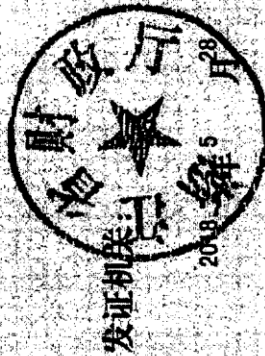
中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

证书序号 0007496

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

姓名：

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

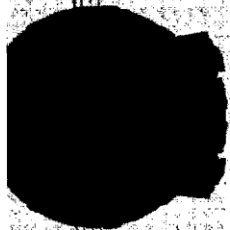
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

仅为江苏聚杰微纳科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件（特殊普通合伙）天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。



证书序号: 000455

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 天健会审字[2011]第000455号
发证时间: 二〇一〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日

仅为江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务从业资格, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或

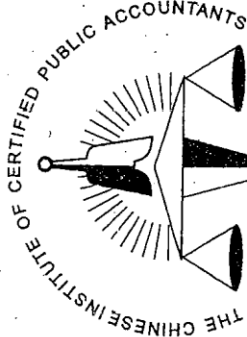
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

[illegible]

330000012037

浙江注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 06 月 30 日
Date of Issuance



中国政法大学图书馆

姓名 俞佳楠

Full name

性別

15 Sep 1961

日期

Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

姓 名	俞佳南
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1979-12-27
Date of birth	
工 作 单 位	天健会计师事务所（特殊普通 合伙）
Working unit	
身 份 证 号 码	330419197912270020
Identity card No.	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

430



姓名 徐海泓
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-04-12
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 331082198304127843
Identity card No.

仅为 徐海泓 提供材料之目的而提供文件
仅用于说明 徐海泓 是中国注册会计师
师

未经 授权
此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方披露
(特殊普通合伙)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000012173
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 24 日
Date of Issuance