

公司代码：600889

公司简称：南京化纤

南京化纤股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁明国、主管会计工作负责人谌聪明及会计机构负责人（会计主管人员）曹玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司母公司2018年度实现的净利润为87,386,514.10元，提取10%法定盈余公积金，以2018年末股本总数366,346,010股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.10元（含税），剩余利润转入下年度。

以上利润分配方案经公司2018年度股东大会批准已于2019年7月实施完毕。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

不适用。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南京化纤、公司、股份公司	指	南京化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省证监局	指	中国证监会江苏监管局
省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
轻纺集团	指	南京轻纺产业（集团）有限公司
新工集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
法伯耳	指	南京法伯耳纺织有限公司
江苏金羚	指	江苏金羚纤维素纤维有限公司
兰精（南京）	指	兰精（南京）纤维有限公司
兰精控股	指	奥地利兰精纤维控股有限公司
南京维卡	指	南京维卡纤维有限公司
南京纸业	指	南京金羚纸业有限公司
金汇（香港）	指	金汇（香港）投资发展有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南京化纤股份有限公司
公司的中文简称	南京化纤
公司的外文名称	Nanjing Chemical Fibre CO.,Ltd
公司的外文名称缩写	NCFC
公司的法定代表人	丁明国

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	许兴
联系地址	南京新材料产业园江苏省南京市六合区郁庄路2号	南京新材料产业园江苏省南京市六合区郁庄路2号
电话	025-84208005	025-84208005
传真	025-57518852	025-57518852
电子信箱	cb_008@126.com	1332596571@QQ.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市六合区雄州街道郁庄路2号
公司注册地址的邮政编码	211511
公司办公地址	南京新材料产业园江苏省南京市六合区郁庄路2号
公司办公地址的邮政编码	211511
公司网址	www.ncfc.cn
电子信箱	ncfo@viscosefibre.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南京化纤	600889	

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	404,873,162.78	552,843,958.49	-26.77
归属于上市公司股东的净利润	-7,466,665.37	-56,401,007.72	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,150,391.02	-60,158,129.24	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-142,251,993.90	-71,117,428.39	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,510,448,578.24	1,516,979,274.43	-0.43
总资产	2,002,151,387.66	2,100,897,822.04	-4.7

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.018	-0.154	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.018	-0.154	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.077	-0.164	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.49	-4.35	增加3.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.85	-4.64	增加2.79个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,471,457.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	3,520,731.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	16,132,715.65	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-378,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-63,178.91	
合计	20,683,725.65	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主要业务是从事粘胶纤维、景观水的生产与经营。

1、粘胶纤维业务

粘胶纤维是再生纤维素纤维，它是以天然纤维木材、棉短绒为原料，经碱化、老化、黄化等工序制成粘胶，再经过湿法纺丝而制成的纤维，属于生物质纤维范围，是循环经济可持续发展的重要化学纤维产品。粘胶纤维是棉纤维的代用品和升级产品；其性能具有天然纤维的自然属性，顺应了人们在服装领域反璞归真、回归自然的消费理念，发展空间广阔，市场前景良好。根据工艺和用途不同，粘胶纤维分为粘胶长丝和粘胶短丝。

2018年10月26日公司关停了粘胶长丝生产线，不再具备粘胶长丝生产能力。

2018年12月14日公司办理完成了转让所持兰精（南京）30%股权的全部相关手续，不再持有兰精（南京）股权。

截止2019年6月末，公司具有粘胶短纤8万吨/年生产能力。

2、自来水及景观水业务

公司自来水厂位于南京市栖霞区燕子矶。2018年9月17日，自来水厂完成供水职能切换工作，成为南京市城北地区河道引水（即景观水）专业水厂，最大日供景观水能力为15万吨。所产景观水精准用于玄武湖、金川河水系、北十里长沟等内河引流补水。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、2018年10月26日，公司关停了粘胶长丝生产线，并根据政府部门要求，关停了南京法伯耳纺织有限公司热电厂两台燃煤锅炉，剩余一台锅炉将在2019年7月底之前关停。

2、公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目的议案》：同意停止实施原非公开发行的募投项目“年产16万吨差别化粘胶短纤维项目”，将原非公开发行的募投项目“年产16万吨差别化粘胶短纤维项目”的剩余募集资金全部置换至新募投项目“年产40000吨Lyocell短纤维项目”。募投项目实施主体由全资孙公司“江苏兰精新材料有限公司”变更为全资子公司“南京法伯耳纺织有限公司”，实施地点由“大丰市海洋经济综合开发区南区华丰工业园”变更为“南京市六合区瓜埠镇郁庄路2号”。

3、2019年5月13日公司接到全资子公司江苏金羚通知：自2018年下半年以来，粘胶短纤市场持续低迷，公司粘胶短纤产品销售困难，库存持续走高，公司决定自即日起临时停产检修去

化库存。公司将根据粘胶短纤市场情况确定复产时间，预计停产时间不超过三个月，不会触及《上海证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》第13.4.1条第二款“生产经营活动受到严重影响且预计在3个月内不能恢复正常”的情形。

4、公司于2019年6月10日召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销江苏兰精新材料有限公司的决议》，决定注销江苏兰精新材料有限公司，并授权经营层办理相关事宜。其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司从事粘胶纤维生产五十多年，积累了丰富的管理经验；粘胶纤维生产系统公用工程项目配套齐全，成本控制能力强；公司高度重视清洁生产工作，环保节能项目起步早，起点高，为公司可持续发展奠定了坚实的基础；公司粘胶纤维产品质量优良，企业综合实力居于同行前列。

公司制定了“主业升级和业务结构调整”的发展战略，拟以粘胶纤维主业为基础，抓紧推进募投项目年产4万吨Lyocell短纤维工程建设，促进粘胶纤维主业提档升级，并积极探索并购业务，改变公司产业结构单一现状，尽快实现“双轮驱动”发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年国内经济发展面临的环境比2018年更为复杂严峻，中美爆发贸易战对纺织行业造成严重冲击，人民币汇率波动加大，纺织品出口不畅，粘胶短纤下道企业开工率大幅下降，纺织原料价格跌幅均超过10%，短纤每吨售价更是由2018年末1.32万元下跌至1.08万元，跌幅近20%，创下10年来的低位，短纤产品销售困难，生产厂家库存已达极限，纷纷减产、停产降低损失。公司全资子公司江苏金羚也于2019年5月13日临时停产检修去化库存，至今尚待复产。公司自年初以来生产经营情况极其困难。

公司面对严酷市场形势，齐心协力，努力化解风险，着力推动重点工程年产4万吨莱赛尔短纤维项目建设、江苏金羚全面进行安全整治、法伯耳公司人员分流安置收尾以及闲置资产安全管理规范处置等工作，生产经营活动有序开展。

1、江苏金羚夯实安全管理基础，努力提高安全管理水平；

报告期江苏金羚为进一步提升市场美誉度，大幅调高了产成品质量检验标准。在相关质量检验标准提升后，江苏金羚完成的短纤正品率、优等品率仍保持了去年同期水平，得到广大用户一致肯定。同时木浆、烧碱、二硫化碳、硫酸等单耗指标均呈下降趋势，特别是木浆单耗由1025.3 Kg/t降至1008.7Kg/t，硫酸单耗由760.53 kg/t降至720 kg/t，达到了本行业先进水平。

受市场因素影响，江苏金羚于2019年5月13日临时停产检修去化库存。在停产检修期间，江苏金羚积极进行安全整治工作，聘请安全管理专家对公司现场进行了全覆盖、全方位的安全隐患排查，同时也接受各相关部门的各类安全检查，排除了安全管理隐患，夯实了安全管理基础，提高了安全管理水平。

公司将密切关注粘胶短纤市场供需变化，做好全面复产准备工作。

2、法伯耳公司人员分流安置收尾以及闲置资产安全管理、规范处置等工作有序推进；

公司积极贯彻落实市委、市政府及新工集团相关工作要求，于2018年10月末关停了法伯耳公司粘胶长丝生产线，并关停了南京法伯耳纺织有限公司热电厂两台燃煤锅炉。遵照市领导批示，为保证兰精（南京）纤维有限公司的蒸汽供应，法伯耳公司热电厂保留的一台燃煤锅炉将延至2019年7月底前关停。

公司继续做好法伯耳分流安置剩余员工的协议解除工作，并细致梳理留用人员，充分调动大家的工作积极性，根据其工作特长将其合理安排至相关工作岗位，做好法伯耳转型发展过渡期间的各项工作。公司为提升留用中层干部综合素质，培养锻炼干部队伍，委托南京亚太培训中心举办了为期2个月共16个专题的中层干部能力提升培训班，取得了良好的效果，得到参培干部的一致好评，为公司实施募投项目建设奠定了基础。

为高效合理利用法伯耳公司关停生产系统的闲置资产，保证企业财产安全，防范国有资产流失，维护股东利益，公司一方面加强安全保卫工作，建立健全公司大门出入管理制度和24小时安

全值班制度，优化落实巡回检查方案，每月召开安委会例会，吸取盐城市响水特别重大爆炸事故教训，认真做好安全巡回检查工作特别是对重点安全防范部位的巡查及防火、防危险品泄露检查，及时配置更新消防设施及器材，多次开展全公司安全大检查，对存在的安全隐患立即通报相关单位、相关方，并要求责任单位按期整改。法伯耳还在六合区安监部门全程监督下，于5月份顺利完成了残存危险品二硫化碳的处置及储罐拆除工作，消除了安全管理隐患。另一方面认真做好法伯耳闲置固定资产盘点工作，先仔细清点核对关停生产设备，再分类登记造册并建账管理，努力实现处置收益最大化。

3、自来水分厂完成饮用水供水职能向河道引水（即景观水）职能切换；

自来水分厂2018年9月17日遵照市政府相关要求完成了从饮用水供水职能向河道引水（即景观水）职能切换工作，成为南京市城北地区河道引水（即景观水）的专业水厂。

2019年上半年自来水分厂累计外供景观水2800万立方米，日均供水量超过15万吨；实现外供水营业收入2,174.85万元，比2018年同期增长了10.16%。

4、加快发展步伐，积极推动重点工程募投项目年产40000吨Lyocell短纤维项目建设；

年产40000吨Lyocell短纤维项目是公司转型发展的重点工程，总投资8.7亿元。2018年7月江苏纺织设计院负责编制完成了该项目可行性研究报告，报告获得专家论证、通过；2018年9月18日南京市六合区经信局对项目进行了备案。在公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目的议案》后，为加快推进项目实施，公司委托招标代理机构江苏省设备成套有限公司在中国国际招标网发布了“年产40000吨lyocell短纤维项目工程总承包国际招标公告”，北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司被确认为中标单位。

该项目建设地点确定在法伯耳公司厂区内，目前正在积极办理正式开工前的相关手续：项目《环评报告书》已在六合区环保局完成审批前公示，待南京新材料产业园的园区规划环评结果通过后即可取得批复意见；项目安评、能评、规划等其他手续也在紧锣密鼓地办理中。法伯耳公司已完成现场地质勘探工作，正在着手项目用地上建筑物的拆除和场地平整工作。项目合同总包公司正加紧进行各项设计和设备选型订购工作。预计项目主厂房土建可在今年10月破土动工，整个项目计划2020年底建成投入试运行。

5、报告期主要经营情况

报告期公司累计实现营业收入4.05亿元，比去年同期减少26.77%；归属于上市公司股东的净利润为-746.67万元，去年同期为-5640.10万元；报告期实现每股收益-0.018元，去年同期为-0.154元。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	404,873,162.78	552,843,958.49	-26.77
营业成本	357,925,304.68	514,880,296.33	-30.48
销售费用	3,755,853.13	4,114,089.19	-8.71
管理费用	75,814,225.72	74,762,068.93	1.41
财务费用	140,366.33	-864,325.45	不适用
研发费用	934,141.71	1,418,101.92	-34.13
经营活动产生的现金流量净额	-142,251,993.90	-71,117,428.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	6,984,033.22	959,818.18	627.64
筹资活动产生的现金流量净额	-840,000	372,277,683.90	不适用

营业收入变动原因说明:短丝的销量及销售价格同比下降。

营业成本变动原因说明:销量减少，营业成本相应下降。

销售费用变动原因说明:销量减少，销售费用相应减少

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明:处于新项目研发早期,投入较少
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:未到期银行承兑票据较多。
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:银行理财收益较上年多。
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年募集资金到位
 其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	25,953,866.66	1.30	50,038,260.74	7.05	-48.13	银行票据收取比例增加且未到期较多
其他货币资金	4,805,197.50	0.24	18,038,602.72	1.26	-73.36	开证保证金减少
应收票据	147,377,431.17	7.36	63,563,611.17	1.74	131.86	票据收取比例增加
预付帐款	17,211,859.30	0.86	3,729,675.55	0.71	361.48	Lyocell 工程部分预付款
在建工程	27,714,287.63	1.38	17,183,365.97	1.34	61.29	
其他流动负债	496,027.44	0.02	356,574.72	0.04	39.11	预提费用的计提

其他说明
 不适用。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目的议案》：同意停止实施原非公开发行的募投项目“年产 16 万吨差别化粘胶短纤维项目”，将原非公开发行的募投项目“年产 16 万吨差别化粘胶短纤维项目”的剩余募集资金全部置换至新募投项目“年产 40000 吨 Lyocell 短纤维项目”。募投项目实施主体由全资孙公司“江苏兰精新材料有限公司”变更为全资子公司“南京法伯耳纺织有限公司”，实施地点由“大丰市海洋经济综合开发区南区华丰工业园”变更为“南京市六合区瓜埠镇郁庄路 2 号”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
南京证券有限责任公司	300000	0.05	0.07	10,220,886.61	0	935,969.18	其他权益工具	投资
合计	300000	0.05	0.07	10,220,886.61	0	935,969.18	/	/

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要经营活动	投资比例(%)	合并投资比例(%)
南京法伯耳纺织有限公司	公司主营业务：粘胶长丝的生产和销售，注册资本 6000 万美元；截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产为 44,887.46 万元，净资产 16,328.87 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 13,843.01 万元，营业利润为 797.62 万元，实现净利润为 1,102.14 万元；	87.26	100.00
江苏金羚纤维素纤维有限公司	公司主营业务：差别化粘胶短纤维制造，注册资本 40,000 万元；截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产为 77,739.80 万元，净资产 33,283.31 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 23,910.28 万元，营业利润为-5,454.05 万元，实现净利润为-4,096.91 万元；	100.00	100.00
南京古都商务旅馆有限公司	公司注册资本 1000 万元，注册地为江苏省南京市，主要从事商务旅馆连锁经营。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产为 1,545.41 万元，净资产 1,261.70 万元；2019 年	60.00	60.00

1-6 月实现营业收入 531.69 万元，营业利润为 240.33 万元，实现净利润为 183.31 万元；		
---	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品质量风险

我国粘胶纤维产能居世界首位，生产厂家众多，市场竞争激烈，产品质量能否满足客户的需求成为影响经营成果的重要因素，公司的粘胶纤维产能规模及质量还有待进一步提高。我们将加强生产各环节控制，努力提升产品质量，以更高的性价比和全面的售后服务赢得市场。

2、政策法规风险

公司生产所在地江苏省属于我国经济发达区域。地方政府所制订的行业发展规划较为前瞻，对公司的发展提出了更高要求。公司将保持与相关部门的沟通，提前领会其战略意图，保证公司的发展战略与其行业发展规划保持协调一致。

3、环保风险

随着经济的发展，民众的环保意识日益增强，国家对环境保护工作提出更高要求，对企业的监督和检查越来越严。公司要持续增加资本投入以提升装备技术水平并保障相关设施稳定运营，将不利影响降至最低。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-03-22	www.sse.com.cn	2019-03-23
2018 年度股东大会	2019-05-16	www.sse.com.cn	2019-05-17

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用

每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年中期不进行利润分配, 也不以资本公积金转增股份。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	南京新工投资集团有限责任公司	在未来的业务经营中, 本公司将采取切实措施减少并规范与南京化纤的关联交易。对于无法避免的关联交易, 本公司将本着“公平、公正、公开”的原则, 保证本公司及本公司所控制的其他任何类型的企业的关联交易活动遵循商业原则, 关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方进行相同或相似交易时的价格或收费标准; 依法签订关联交易合同, 关联交易的审议履行合法程序, 并将按照有关法律、法规等有关规定履行内部审议程序和信息披露义务, 保证不通过关联交易损害南京化纤及南京化纤其他中小股东的合法权益。	无	否	是	履约中	不适用
	解决同业竞争	南京新工投资集团有限责任公司	截至本承诺函出具之日, 本公司没有直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务; 在未来的经营活动中, 本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务; 如本公司及本公司控制的其他企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围, 与南京化纤及其下属公司经营的业务产生竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式, 或者采取将产生竞争的业务纳入南京化纤的方式, 或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式, 使本公司及本公司控制的其他企业不再从事与南京化纤主营业务相同或类似的业务。	无	否	是	履约中	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，资信状况良好，经营情况正常。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
南京化学纤维厂	股东的子公司	0	0	0	178,059,033.37	0	178,059,033.37
	合计	0	0	0	178,059,033.37	0	178,059,033.37
关联债权债务形成原因		控股股东及其下属企业为支持本公司发展,为本公司提供了资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该项关联债权债务对公司经营成果无不利影响。					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	157.50	2013-06-01	2025-05-31		市场价格	用于子公司经营	是	参股股东
南京法伯耳纺织有限公司	兰精(南京)纤维有限公司	房产、设备等	510.00	2018-10-25	2023-10-24		市场价格	用于子公司经营	否	其他

租赁情况说明
不适用。

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

为抓紧推进“年产 40000 吨 Lyocell 短纤维项目”建设，公司全资子公司南京法伯耳纺织有限公司委托招标代理机构江苏省设备成套有限公司于 2019 年 3 月 8 日在中国国际招标网 (<http://www.chinabidding.com>) 发布了“年产 40000 吨 lyocell 短纤维项目工程总承包国际招标公告”。2019 年 4 月 26 日招标代理机构江苏省设备成套有限公司在中国国际招标网 (<http://www.chinabidding.com>) 发布了“年产 40000 吨 lyocell 短纤维项目工程总承包”中标结果公告，北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司被确认为中标单位，中标价为 DDP 至项目现场人民币 46,802 万元+CIF 至上海港 €1,556.81 万欧元。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

(1) 南京法伯耳纺织有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮、硫化物等，执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》，2019 年 1-6 月无超标。排放总量及核定量含参股公司兰精南京的排放量及核定量。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2019 年 1-6 月排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
COD	47.81	174.533	584	无	/
氨氮	1.45	5.288	15.21	无	/
硫化物	0.47	1.716	357.75	无	/

雨水排口：1 个；采用泵提升方式排放。2019 年 1-6 月无超标。

工艺尾气排放口：1 个；主要污染物 H₂S、CS₂，执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》，2019 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	2019 年 1-6 月排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
硫化氢	0	0	141.9	无	/
二硫化碳	0	0	735.0	无	/

锅炉尾气排放口：1 个；主要污染物 SO₂、NO_x、烟尘，执行 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》，企业实际已达到超低排放标准，即 SO₂ ≤ 35mg/m³，NO_x ≤ 50mg/m³，烟尘 ≤ 10mg/m³。

主要污染物	排放浓度 (Nmg/m ³)	2019 年 1-6 月排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
氮氧化物	20.99	3.684	183.79	无	
二氧化硫	4.10	0.935	91.89	无	

烟尘	2.24	0.372	36.76	无	
----	------	-------	-------	---	--

固废：煤灰、煤渣采用综合利用方式处置；污水污泥掺烧后采用综合利用方式处置。危废：废油、废催化剂等按规范贮存、委托资质单位处置。噪音：无噪音超标情况。

(2) 江苏金羚纤维素纤维有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮等，执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》，2019 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2019 年 1-6 月排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
COD	42.29	41.293	416.8	0	0
氨氮	1.28	1.333	12.51	0	0

雨水排口：1 个；2019 年 1-6 月无超标。

工艺尾气排放口：1 个；主要污染物为 H₂S、CS₂，执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》，2019 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	超标准情况	超总量情况
硫化氢	0.1	0	0
二硫化碳	11.45	0	0

锅炉尾气排放口：1 个；主要污染物为 SO₂、NO_x、烟尘，执行 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》。

主要污染物	排放浓度 (Nmg/m ³)	2019 年 1-6 月排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
氮氧化物	87.25	38.101	170.6	0	0
二氧化硫	43.76	19.531	278	0	0
烟尘	1.75	0.75	106.4	0	0

固废：煤灰、煤渣、污水污泥采用综合利用方式处置。危废：废油、废催化剂等按规范贮存、委托资质单位处置。噪音：无噪音超标情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

法伯耳废水、废气、固废处理设施运行正常；其中锅炉尾气达到超低排放标准。江苏金羚 1-4 月防治污染设施正常运行；5-6 月临时停产同时进行环保整治，无废气外排、废水少量外排，污水环保设施部分运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

法伯耳和江苏金羚建设项目均通过环评验收，并取得排污许可证。环评全本公开。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

法伯耳和江苏金羚均制定了突发环境事件应急预案，该预案通过评审并报环保部门备案，全本公开。法伯耳和江苏金羚定期按预案进行演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

法伯耳和江苏金羚制定了环境自行监测方案，并报环保部门批准、备案。法伯耳和江苏金羚按方案进行日常监测并公布监测数据。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

法伯耳 2018 年度企业环保信用评价结果为蓝色；江苏金羚 2018 年度企业环保信用评价结果为蓝色。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京新工投资集团有限责任公司	28,301,886	0	0	28,301,886	定向增发	2021-04-09
南京国资混改基金有限公司	23,584,905	23,584,905	0	0	增发上市	2019-04-09
张国强	3,930,817	3,930,817	0	0	增发上市	2019-04-09
徐民丰	1,886,792	1,886,792	0	0	增发上市	2019-04-09
董柳波	1,572,327	1,572,327	0	0	增发上市	2019-04-09
合计	59,276,727	30,974,841	0	28,301,886	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,571
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京新工投资集团有限责任公司	0	129,709,768	35.41	28,301,886	无	0	国家
南京轻纺产业(集团)有限公司	0	24,000,000	6.55	0	无	0	国家
南京国资混改基金有限公司	0	23,584,905	6.44	0	无	0	国有法人
金婷	0	8,402,808	2.29	0	无	0	境内自然人
吕坤钰	2,800,000	5,500,000	1.50	0	无	0	未知
金光华	-3,925,700	4,074,351	1.11	0	无	0	境内自然人
张国强	0	3,930,817	1.07	0	无	0	境内自然人
董柳波	0	2,252,327	0.61	0	无	0	境内自然人
南京金鹰国际贸易有限公司	44,500	1,998,773	0.55	0	无	0	未知
蒋琳芳	-1,138,897	1,837,202	0.50	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

南京新工投资集团有限责任公司	101,407,882	人民币普通股	101,407,882
南京轻纺产业(集团)有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
南京国资混改基金有限公司	23,584,905	人民币普通股	23,584,905
金婷	8,402,808	人民币普通股	8,402,808
吕坤钰	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
金光华	4,074,351		4,074,351
张国强	3,930,817	人民币普通股	3,930,817
董柳波	2,252,327	人民币普通股	2,252,327
南京金鹰国际贸易有限公司	1,998,773	人民币普通股	1,998,773
蒋琳芳	1,837,202	人民币普通股	1,837,202
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、南京轻纺产业(集团和)有限公司和南京纺织产业(集团)有限公司均为南京新工投资集团有限责任公司下属的国有独资公司。除此之外,公司未知上述股东是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 2、金光华系金婷父亲,二人为父女关系,存在一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京新工投资集团有限责任公司	28,301,886	2021-04-10	28,301,886	锁定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张卫东	董事	离任
胡苏迪	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		30,759,064.16	68,076,863.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		147,377,431.17	63,563,611.17
应收账款		27,276,575.65	27,137,811.22
应收款项融资			
预付款项		17,211,859.30	3,729,675.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,433,370.67	6,226,704.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		268,647,175.68	290,917,988.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		672,499,106.54	780,957,735.75
流动资产合计		1,170,204,583.17	1,240,610,390.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			8,972,927.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资		10,220,886.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		722,251,886.63	774,759,286.16
在建工程		27,714,287.63	17,183,365.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,805,833.75	28,196,548.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,414,197.50	27,447,661.02
其他非流动资产		2,539,712.37	3,727,643.04
非流动资产合计		831,946,804.49	860,287,431.94
资产总计		2,002,151,387.66	2,100,897,822.04
流动负债：			
短期借款			
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		1,000,000.00	13,658,399.00
应付账款		121,515,241.20	115,963,256.48
预收款项		9,096,865.55	10,409,485.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		9,951,226.37	11,183,821.96
应交税费		6,104,074.51	60,114,575.36
其他应付款		196,168,234.46	208,908,891.91
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		496,027.44	356,574.72
流动负债合计		344,331,669.53	420,595,005.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,132,470.54	10,546,902.14
递延所得税负债		3,143,888.93	2,831,899.20
其他非流动负债		125,245,462.00	139,721,846.99
非流动负债合计		137,521,821.47	153,100,648.33
负债合计		481,853,491.00	573,695,653.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		538,467,470.00	538,467,470.00
减：库存股			
其他综合收益		6,204,852.46	5,268,883.28
专项储备			
盈余公积		233,916,899.69	233,916,899.69
一般风险准备			
未分配利润		365,513,346.09	372,980,011.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,510,448,578.24	1,516,979,274.43
少数股东权益		9,849,318.42	10,222,894.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,520,297,896.66	1,527,202,168.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,002,151,387.66	2,100,897,822.04

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,288,898.93	15,063,533.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		40,070,420.16	10,906,728.48
应收账款		12,371,333.27	12,522,663.88
应收款项融资			
预付款项		864,719.13	81,899.20
其他应收款		575,926,074.15	527,042,511.36
其中：应收利息			

应收股利			
存货		17,052,426.02	67,079.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		648,821,519.89	759,422,973.49
流动资产合计		1,297,395,391.55	1,325,107,389.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			8,972,927.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		794,013,906.63	794,013,906.63
其他权益工具投资		10,220,886.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,199,042.26	8,996,076.34
在建工程		614,864.44	59,488.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,020,525.98	2,020,525.98
其他非流动资产		2,500,000.00	3,000,000.00
非流动资产合计		816,569,225.92	817,062,925.38
资产总计		2,113,964,617.47	2,142,170,314.62
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			
应付账款		21,298,172.96	11,888,408.97
预收款项		2,768,093.99	2,804,656.05
应付职工薪酬		6,251,405.20	6,308,677.60
应交税费		2,886,608.37	51,697,082.93
其他应付款		209,829,042.65	209,575,495.27
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
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		243,033,323.17	282,274,320.82
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,068,284.15	1,756,294.42
其他非流动负债		125,245,462.00	139,721,846.99
非流动负债合计		127,313,746.15	141,478,141.41
负债合计		370,347,069.32	423,752,462.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,785,932.19	433,785,932.19
减：库存股			
其他综合收益		6,204,852.46	5,268,883.28
专项储备			
盈余公积		221,476,486.40	221,476,486.40
未分配利润		715,804,267.10	691,540,540.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,743,617,548.15	1,718,417,852.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,113,964,617.47	2,142,170,314.62

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		404,873,162.78	552,843,958.49
其中：营业收入		404,873,162.78	552,843,958.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		443,770,797.58	602,390,359.33
其中：营业成本		357,925,304.68	514,880,296.33
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		5,200,906.01	8,080,128.41
销售费用		3,755,853.13	4,114,089.19
管理费用		75,814,225.72	74,762,068.93
研发费用		934,141.71	1,418,101.92
财务费用		140,366.33	-864,325.45
其中：利息费用			
利息收入		237,285.32	84,464.03
加：其他收益		489,981.10	480,544.35
投资收益（损失以“-”号填列）		16,132,715.65	-7,023,760.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-9,842,639.07
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		120,578.26	4,414.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,471,457.31	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,682,902.48	-56,085,202.23
加：营业外收入		3,037,950.50	669,734.50
减：营业外支出		385,200.00	212,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,030,151.98	-55,627,467.73
减：所得税费用		-11,029,910.90	627,814.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,000,241.08	-56,255,282.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,021,656.96	-56,255,282.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,021,415.88	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,466,665.37	-56,401,007.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		466,424.29	145,725.17
六、其他综合收益的税后净额		935,969.18	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		935,969.18	

(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		935,969.18	
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		935,969.18	
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		-6,064,271.90	-56,255,282.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,530,696.19	-56,401,007.72
归属于少数股东的综合收益总额		466,424.29	145,725.17
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.018	-0.154
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.018	-0.154

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		22,023,468.87	20,362,111.15
减：营业成本		6,834,943.30	8,613,833.15
税金及附加		110,983.00	197,176.75

销售费用			
管理费用		6,336,002.81	11,799,085.90
研发费用		934,141.71	
财务费用		-27,825.30	4,464.87
其中：利息费用			
利息收入		56,662.13	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		17,319,130.57	-7,107,567.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-9,842,639.07
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,768.16	-451,582.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,471,457.31	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,627,579.39	-7,811,599.88
加：营业外收入			324,222.38
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,627,579.39	-7,487,377.50
减：所得税费用		2,363,852.81	363,815.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,263,726.58	-7,851,192.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,263,726.58	-7,851,192.89
（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		935,969.18	
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		935,969.18	
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		935,969.18	
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		25,199,695.76	-7,851,192.89
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		196,815,992.03	365,485,502.57
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			5,445,416.28
收到其他与经营活动有关的现金		5,396,376.94	5,815,945.73
经营活动现金流入小计		202,212,368.97	376,746,864.58
购买商品、接受劳务支付的现金		213,482,254.32	307,002,177.37
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		46,908,701.24	100,540,710.50
支付的各项税费		69,259,642.99	15,511,624.46
支付其他与经营活动有关的现金		14,813,764.32	24,809,780.64
经营活动现金流出小计		344,464,362.87	447,864,292.97
经营活动产生的现金流量净额		-142,251,993.90	-71,117,428.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,132,715.65	2,818,842.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,207,024.00	
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		19,339,739.65	2,818,842.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,355,706.43	1,859,024.49
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		12,355,706.43	1,859,024.49
投资活动产生的现金流量净额		6,984,033.22	959,818.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			372,277,683.90
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			372,277,683.90
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		840,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		840,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		840,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-840,000.00	372,277,683.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-176,433.40	1,539,708.25
五、现金及现金等价物净增加额		-136,284,394.08	303,659,781.94
加：期初现金及现金等价物余额		808,538,260.74	218,128,798.54
六、期末现金及现金等价物余额		672,253,866.66	521,788,580.48

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		23,067,793.23	28,175,894.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,137,198.52	123,144,417.05
经营活动现金流入小计		109,204,991.75	151,320,311.95
购买商品、接受劳务支付的现金		12,319,237.24	4,275,758.78
支付给职工以及为职工支付的现金		21,787,862.52	22,318,980.74
支付的各项税费		52,198,346.04	2,271,480.46
支付其他与经营活动有关的现金		169,732,532.96	169,240,827.70
经营活动现金流出小计		256,037,978.76	198,107,047.68
经营活动产生的现金流量净额		-146,832,987.01	-46,786,735.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,319,130.57	1,835,071.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,180,000.00	
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		20,499,130.57	1,835,071.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,484.40	12,600.00
投资支付的现金			
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		2,484.40	12,600.00
投资活动产生的现金流量净额		20,496,646.17	1,822,471.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			372,277,683.90
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			372,277,683.90
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			372,277,683.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-126,336,340.84	327,313,419.72
加：期初现金及现金等价物余额		773,563,533.27	73,940,855.88
六、期末现金及现金等价物余额		647,227,192.43	401,254,275.60

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	366,346,010.00				538,467,470.00		5,268,883.28		233,916,899.69		372,980,011.46		1,516,979,274.43	10,222,894.13	1,527,202,168.56
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	366,346,010.00				538,467,470.00		5,268,883.28		233,916,899.69		372,980,011.46		1,516,979,274.43	10,222,894.13	1,527,202,168.56
三、本期增减变动金额(减少以							935,969.18				-7,466,665.37		-6,530,696.19	-373,575.71	-6,904,271.90

“一” 号填 列)																
(一) 综合收 益总额						935,969.1 8							-7,466,665 .37	-6,530,696.1 9	466,424.2 9	-6,064,271.9 0
(二) 所有者 投入和 减少资 本																
1. 所有 者投入 的普通 股																
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本																
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额																
4. 其他																
(三) 利润分 配															-840,000. 00	-840,000.00
1. 提取 盈余公 积																
2. 提取 一般风 险准备																
3. 对所															-840,000.	-840,000.00

他														
二、本 年期初 余额	307,069,2 84.00			227,407,02 3.21		3,915,208 .84		222,216,56 8.38		378,473,18 6.00		1,139,081,27 0.43	10,470,79 7.39	1,149,552,06 7.82
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	59,276,72 6.00			311,060,44 6.79						-56,401,00 7.72		313,936,165. 07	-454,274. 83	313,481,890. 24
（一） 综合收 益总额										-56,401,00 7.72		-56,401,007. 72	145,725.1 7	-56,255,282. 55
（二） 所有者 投入和 减少资 本	59,276,72 6.00			311,060,44 6.79								370,337,172. 79		370,337,172. 79
1. 所有 者投入 的普通 股	59,276,72 7.00			311,060,44 6.79								370,337,173. 79		370,337,173. 79
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4. 其他	-1											-1.00		-1
（三）													-600,000.	-600,000.00

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、本期末余额	366,346,010.00			538,467,470.00		3,915,208.84		222,216,568.38		322,072,178.28		1,453,017,435.50	10,016,522.56	1,463,033,958.06

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,268,883.28		221,476,486.40	691,540,540.52	1,718,417,852.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,268,883.28		221,476,486.40	691,540,540.52	1,718,417,852.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							935,969.18			24,263,726.58	25,199,695.76
（一）综合收益总额							935,969.18			24,263,726.58	25,199,695.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	366,346,010.00				433,785,932.19		6,204,852.46		221,476,486.40	715,804,267.10	1,743,617,548.15

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,069,284.00				122,725,485.40		3,915,208.84		209,776,155.09	615,854,357.73	1,259,340,491.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,069,284.00				122,725,485.40		3,915,208.84		209,776,155.09	615,854,357.73	1,259,340,491.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,276,726.00				311,060,446.79					-7,851,192.89	362,485,979.90
（一）综合收益总额										-7,851,192.89	-7,851,192.89
（二）所有者投入和减少资本	59,276,726.00				311,060,446.79						370,337,172.79
1. 所有者投入的普通股	59,276,727.00				311,060,446.79						370,337,173.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-1										-1

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	366,346,010.00				433,785,932.19		3,915,208.84		209,776,155.09	608,003,164.84	1,621,826,470.96

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：谌聪明 会计机构负责人：曹玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

南京化纤股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系南京化学纤维厂，1992年6月25日经南京市体改委批准，由南京化学纤维厂以其部分生产经营性净资产经评估作价国有法人股5,428.10万股，并同时向内部职工募集股份794.80万股发起设立；后又经南京市体改委批准，公司向社会法人募集400.00万股法人股。1996年2月6日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行2,500.00万股社会公众股；1996年3月8日，本次发行的社会公众股在上海证券交易所正式上市交易，股票简称“南京化纤”，证券代码“600889”，公司总股本9,122.90万股。公司所属行业为化学纤维制造业类。

1997年7月4日，经公司1996年度股东大会审议通过，并报请南京市证券期货监督办公室批准，向全体股东按10:2的比例派送红股，公司总股本增至10,947.48万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于南京化纤股份有限公司申请配股的批复》（证监公司字[1999]52号），本公司于1999年8月9日向全体股东按10:3的比例配售新股，每股配售价格6.20元，实际配售1,479.24万股，公司总股本由10,947.48万股增至12,426.72万股。

根据1999年度股东大会决议，本公司于2000年5月25日实施1999年度利润分配方案，以公司1999年末股本总数12,426.72万股为基数向全体股东每10股派送红股3股，共计派送红股3,728.02万股，公司股本总数由12,426.72万股增至16,154.74万股。

根据2003年度股东大会决议，本公司于2004年7月实施2003年度利润分配方案，以公司2003年末股本总数16,154.74万股为基数向全体股东每10股派送红股1股，派送红股1,615.47万股，以公司2003年末股本总数16,154.74万股为基数向全体股东每10股用资本公积转增1股，转增股本1,615.47万股，公司股本总数由16,154.74万股增至19,385.69万股。

根据2006年度股东大会决议，本公司于2007年6月19日实施2006年度利润分配方案，以公司2006年末股本总数19,385.69万股为基数向全体股东每10股派送红股1股，共计派送红股1,938.57万股，公司股本总数由19,385.69万股增至21,324.26万股。

根据2006年9月18日通过的公司股权分置改革相关股东大会决议，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为流通股股东每持有10股将获得3.2股的股份对价，对价股票上市流通日为2006年11月1日。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据2007年度股东大会决议，本公司于2008年7月16日实施2007年度利润分配方案，以公司2007年末股本总数21,324.26万股为基数向全体股东每10股派送红股1股，每10股用资本公积转增1股，公司股本总数由21,324.26万股增至25,589.11万股。

2009年11月2日，根据公司股权分置改革方案，公司控股股东南京轻纺产业（集团）有限公司持有的有限售条件股份10,447.66万股全部上市流通，公司股份实现全流通。

根据2009年度股东大会决议，本公司于2010年6月18日实施2009年度利润分配方案，以2009年末股本总数25,589.11万股为基数向全体股东每10股派送红股2股，公司股本总数由25,589.11万股增至30,706.93万股。

根据公司2016年12月23日第八届董事会第二十六次会议、2017年3月7日第八届董事会第二十八次会议、2017年4月10日2017年第一次临时股东大会决议，并于2017年10月12日经中国证券监督管理委员会《关于核准南京化纤股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1821号）核准，公司向本次非公开发行的符合条件的特定投资者南京新工投资集团有限责任公司、南京国资混改基金有限公司、张国强、徐民丰、董柳波发行人民币普通股（A股）59,276,727股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币6.36元/股，申请增加注册资本及股本人民币5,927.6727万元，变更后的注册资本为人民币36,634.6010万元。本次发行的新增股份已于2018年4月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次增发股份已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年4月3日出具了苏公W[2018]B036号《验资报告》。

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数36,634.6010股，公司注册资本为36,634.6010万元。本公司法定代表人：丁明国。本公司经营范围包括：化学纤维制造、化纤用浆粕、化工产品（不含危险化学品）包装材料、服装、针纺织品、自来水生产、销售；主要产品

为粘胶长、短丝。公司注册地：南京市六合区瓜埠镇大庙村；总部办公地：南京市六合区瓜埠镇大庙村。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 7 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期公司纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

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：

适用 不适用

本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计期间自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

①对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政

策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

①对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

②通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新

计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售

资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1)共同经营，共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业，合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

(i) 分类和计量 本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量： 本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司不存在为了消除或显著减少会计错配，将部分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的情形。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

对于没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。非交易性权益工具投资可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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认 金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本公司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；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

单项金额重大的判断依	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 300.00 万元以上的应收款
------------	-------------------------------------

据或金额标准	项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照类似信用风险特征组合计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(1). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

确定组合的依据	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为组合。
---------	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	经过单独减值测试，账龄逾期 3 年以上、负债率高或发生诉讼等原因
坏账准备的计提方法	根据其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
单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 300.00 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照类似信用风险特征组合计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	经过单独减值测试，账龄逾期 3 年以上、负债率高或发生诉讼等原因
坏账准备的计提方法	根据其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

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 300.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照类似信用风险特征组合计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**①存货可变现净值的确定依据**

库存商品（产成品）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；公司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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

②存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，公司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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为

持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资 包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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投资成本；

投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同

控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、21。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-35	3-10	9.70-2.57
通用设备	直线法	5-20	3-10	19.40-4.50
专用设备	直线法	8-14	3-10	12.13-6.43
运输设备	直线法	5-10	3-10	19.40-9.00
其他设备	直线法	8-14	3-10	12.13-6.43

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计

提折旧。

(4) 固定资产的后续支出

①与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

②与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(5) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

(3) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的初始计量

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)	使用寿命的确定依据
软件使用权	5		20.00	使用期
土地使用权	30-40		3.33-2.50	土地使用权证规定的期限

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(3) 无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(3) 长期待摊费用的摊销

有明确受益期限的长期待摊费用，按照受益期限采用直线法分期摊销；无明确受益期的长期待摊费用，一次性计入损益。

项目	内容	摊销年限	年摊销率（%）
租赁资产装修	装修费	5	20.00

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险费等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，应当在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(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 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	68,076,863.46	68,076,863.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,563,611.17	63,563,611.17	
应收账款	27,137,811.22	27,137,811.22	
应收款项融资			
预付款项	3,729,675.55	3,729,675.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,226,704.42	6,226,704.42	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	290,917,988.53	290,917,988.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	780,957,735.75	780,957,735.75	
流动资产合计	1,240,610,390.10	1,240,610,390.10	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,972,927.70		-8,972,927.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		8,972,927.70	8,972,927.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	774,759,286.16	774,759,286.16	
在建工程	17,183,365.97	17,183,365.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,196,548.05	28,196,548.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,447,661.02	27,447,661.02	
其他非流动资产	3,727,643.04	3,727,643.04	
非流动资产合计	860,287,431.94	860,287,431.94	
资产总计	2,100,897,822.04	2,100,897,822.04	
流动负债：			
短期借款			
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	13,658,399.00	13,658,399.00	
应付账款	115,963,256.48	115,963,256.48	
预收款项	10,409,485.72	10,409,485.72	
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	11,183,821.96	11,183,821.96	
应交税费	60,114,575.36	60,114,575.36	
其他应付款	208,908,891.91	208,908,891.91	
其中：应付利息			
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	356,574.72	356,574.72	
流动负债合计	420,595,005.15	420,595,005.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	10,546,902.14	10,546,902.14	
递延所得税负债	2,831,899.20	2,831,899.20	
其他非流动负债	139,721,846.99	139,721,846.99	
非流动负债合计	153,100,648.33	153,100,648.33	
负债合计	573,695,653.48	573,695,653.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	366,346,010.00	366,346,010.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	538,467,470.00	538,467,470.00	
减：库存股			
其他综合收益	5,268,883.28	5,268,883.28	
专项储备			
盈余公积	233,916,899.69	233,916,899.69	
一般风险准备			
未分配利润	372,980,011.46	372,980,011.46	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,516,979,274.43	1,516,979,274.43	
少数股东权益	10,222,894.13	10,222,894.13	
所有者权益（或股东权益）合计	1,527,202,168.56	1,527,202,168.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,100,897,822.04	2,100,897,822.04	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,063,533.27	15,063,533.27	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,906,728.48	10,906,728.48	
应收账款	12,522,663.88	12,522,663.88	
应收款项融资			
预付款项	81,899.20	81,899.20	
其他应收款	527,042,511.36	527,042,511.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	67,079.56	67,079.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	759,422,973.49	759,422,973.49	
流动资产合计	1,325,107,389.24	1,325,107,389.24	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	8,972,927.70		-8,972,927.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	794,013,906.63	794,013,906.63	
其他权益工具投资		8,972,927.70	8,972,927.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,996,076.34	8,996,076.34	
在建工程	59,488.73	59,488.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,020,525.98	2,020,525.98	
其他非流动资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
非流动资产合计	817,062,925.38	817,062,925.38	
资产总计	2,142,170,314.62	2,142,170,314.62	
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			
应付账款	11,888,408.97	11,888,408.97	
预收款项	2,804,656.05	2,804,656.05	
应付职工薪酬	6,308,677.60	6,308,677.60	
应交税费	51,697,082.93	51,697,082.93	
其他应付款	209,575,495.27	209,575,495.27	
其中：应付利息			
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97	
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	282,274,320.82	282,274,320.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,756,294.42	1,756,294.42	
其他非流动负债	139,721,846.99	139,721,846.99	
非流动负债合计	141,478,141.41	141,478,141.41	
负债合计	423,752,462.23	423,752,462.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	366,346,010.00	366,346,010.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	433,785,932.19	433,785,932.19	
减：库存股			
其他综合收益	5,268,883.28	5,268,883.28	
专项储备			
盈余公积	221,476,486.40	221,476,486.40	
未分配利润	691,540,540.52	691,540,540.52	
所有者权益（或股东权益）合计	1,718,417,852.39	1,718,417,852.39	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,142,170,314.62	2,142,170,314.62	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述会计准则以下统称“新金融工具准则”），境内上市公司应于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，本公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。根据新金融工具准则，本公司将持有 20% 以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列示为“其他权益工具投资”。

无。

(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的说明

适用 不适用

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。本公司未对 2018 年度报告数据进行追溯调整。

41. 其他

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%（13%）、11%、10%（9%）、6%、3%（销项）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
环保税	应税污染物数量	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》2019 年第 39 号，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,099.07	138,701.86
银行存款	25,900,767.59	49,899,558.88
其他货币资金	4,805,197.50	18,038,602.72
合计	30,759,064.16	68,076,863.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

不适用

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	147,377,431.17	63,563,611.17
商业承兑票据		
合计	147,377,431.17	63,563,611.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	134,880,784.12	
商业承兑票据		
合计	134,880,784.12	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	672,312.07	2.37	672,312.07	100		845,371.23	2.98	845,371.23	100	0
其中:										
单项金额不重大但单独计提	672,312.07	2.37	672,312.07	100		845,371.23	2.98	845,371.23	100	0
按组合计提坏账准备	27,667,684.96	97.63	391,109.31	1.41	27,276,575.65	27,529,625.35	97.02	391,814.13	1.42	27,137,811.22
其中:										
按账龄分析法计提	27,667,684.96	97.63	391,109.31	1.41	27,276,575.65	27,529,625.35	97.02	391,814.13	1.42	27,137,811.22
合计	28,339,997.03	100.00	1,063,421.38	3.75	27,276,575.65	28,374,996.58	100	1,237,185.36	4.36	27,137,811.22

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货款	1,237,185.36		173,763.98		1,063,421.38
合计	1,237,185.36		173,763.98		1,063,421.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,389,860.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 223,898.60 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,930,370.26	98.36	3,444,759.95	92.37
1 至 2 年	29,463.24	0.17	29,483.24	0.79
2 至 3 年	109,035.57	0.63	112,442.13	3.01
3 年以上	142,990.23	0.84	142,990.23	3.83
合计	17,211,859.30	100.00	3,729,675.55	100.00

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：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 15,949,799.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.67%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,433,370.67	6,226,704.42
合计	6,433,370.67	6,226,704.42

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,648,735.43
1 年以内小计	1,648,735.43
1 至 2 年	4,465,031.62

2 至 3 年	393,770.97
3 年以上	
3 至 4 年	202,095.14
4 至 5 年	2,421.50
5 年以上	431,591.49
合计	7,143,646.15

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,514,724.27	4,362,230.48
备用金	228,945.88	121,587.70
保证金	300,000.00	300,000.00
押金	2,099,976.00	2,099,976.00
合计	7,143,646.15	6,883,794.18

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
往来	657,089.76	53,185.72			710,275.48
合计	657,089.76	53,185.72			710,275.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

南京达明房地产有限公司	往来款及押金	5,327,500.00	1年以内及1-2年	74.58	142,075.00
朱平	安全保证金	200,000.00	2-3年	2.80	20,000.00
苏军	往来款	171,115.44	1年以内	2.40	1,711.15
江苏海兴化工有限公司	往来款	157,462.72	3-4年	2.20	31,492.54
陈典军	环保保证金	100,000.00	2-3年	1.40	10,000.00
合计		5,956,078.16		83.38	205,278.69

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	150,230,857.31	4,222,928.06	146,007,929.25	95,544,794.44	10,492,256.29	85,052,538.15
在产品	1,684,639.31		1,684,639.31	2,207,123.33	239,274.77	1,967,848.56
库存商品	120,005,550.36		120,005,550.36	213,143,875.31	10,086,741.34	203,057,133.97
周转材料	949,056.76		949,056.76	840,467.85		840,467.85
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	272,870,103.74	4,222,928.06	268,647,175.68	311,736,260.93	20,818,272.40	290,917,988.53

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	10,492,256.29			6,269,328.23		4,222,928.06
在产品	239,274.77			239,274.77		0
库存商品	10,086,741.34			10,086,741.34		0
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	20,818,272.40			16,595,344.34		4,222,928.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	646,300,000.00	758,500,000.00
待抵扣增值税		7,151,636.08
待认证进项税额	26,199,106.54	15,306,099.67
合计	672,499,106.54	780,957,735.75

其他说明：

不适用

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的可供出售权益工具	10,220,886.61	8,972,927.70
合计	10,220,886.61	8,972,927.70

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	722,251,886.63	774,759,286.16
固定资产清理		
合计	722,251,886.63	774,759,286.16

其他说明：

不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	647,945,047.13	223,092,169.16	1,336,069,810.25	15,020,488.39	2,222,127,514.93
2. 本期增加金额					
（					
1) 购置					
（					
2) 在建工程转入					
（					
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,458,197.00	4,544.15	30,370,807.45	0	31,833,548.60
（					
1) 处置或报废	1,458,197.00	4,544.15	30,370,807.45	0	31,833,548.60

4. 期末余额	646,486,850.13	223,087,625.01	1,305,699,002.80	15,020,488.39	2,190,293,966.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	212,015,150.81	76,528,982.75	792,143,165.66	9,866,018.43	1,090,553,317.65
2. 本期增加金额	9,511,253.77	1,233,029.48	40,397,958.43	496,534.18	51,638,775.86
(1) 计提	9,511,253.77	1,233,029.48	40,397,958.43	496,534.18	51,638,775.86
3. 本期减少金额	165,261.52	2,231.23	9,345,236.17	0	9,512,728.92
(1) 处置或报废	165,261.52	2,231.23	9,345,236.17		9,512,728.92
4. 期末余额	221,361,143.06	77,759,781.00	823,195,887.92	10,362,552.61	1,132,679,364.59
三、减值准备					
1. 期初余额	74,003,320.33	129,225,463.66	152,628,714.05	957,413.08	356,814,911.12
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			21,452,196.01		21,452,196.01
(1) 处置或报废			21,452,196.01		21,452,196.01
4. 期末余额	74,003,320.33	129,225,463.66	131,176,518.04	957,413.08	335,362,715.11
四、账面价值					
1. 期	351,122,386.74	16,102,380.35	351,326,596.84	3,700,522.70	722,251,886.63

末账面价值					
2. 期初账面价值	361,926,575.99	17,337,722.75	391,297,930.54	4,197,056.88	774,759,286.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	216,616,483.26	56,682,722.59	37,057,020.72	122,876,739.95	
通用设备	178,926,739.76	58,205,479.68	117,925,858.84	2,795,401.24	
专用设备	515,774,259.38	371,053,143.40	115,228,134.27	29,492,981.71	
运输设备	5,076,778.43	3,940,920.32	844,263.63	291,594.48	
合计	916,394,260.83	489,882,265.99	271,055,277.46	155,456,717.38	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京法伯耳纺织有限公司房屋建筑物	147,910,300.76	办理中
江苏金羚纤维素纤维有限公司房屋建筑物	57,951,753.31	办理中

其他说明：

√适用 □不适用

公司全资子公司南京法伯耳纺织有限公司粘胶长丝生产线、全资子公司江苏金羚纤维素有限公司华苏亚资产处于闲置状态。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,714,287.63	17,183,365.97
工程物资		
合计	27,714,287.63	17,183,365.97

其他说明：

不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
粘胶长丝连续纺工程二期	17,365,728.06	5,292,505.52	12,073,222.54	16,952,528.05	5,292,505.52	11,660,022.53
粘纤锅炉技改项目	571,430.51		571,430.51	571,430.51		571,430.51
粘胶纤维技术改造	13,397,969.15		13,397,969.15	788,231.17		788,231.17
短纤提质减排工程	419,023.08		419,023.08	419,023.08		419,023.08
LYOCEL L 纤维工程	122,641.51		122,641.51	84,905.66		84,905.66
供水功能改造	485,436.90		485,436.90			
污泥脱水项目	52,830.19		52,830.19			
工程物资	736,188.99	144,455.24	591,733.75	3,804,208.26	144,455.24	3,659,753.02
合计	33,151,248.39	5,436,960.76	27,714,287.63	22,620,326.73	5,436,960.76	17,183,365.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
粘胶长丝连续纺工程二期	25,552,500.00	16,952,528.05	413,200.01			17,365,728.06						自筹
粘纤锅炉技改项目	35,990,000.00	571,430.51				571,430.51						自筹
粘胶纤维技术改造		788,231.17	12,609,737.98			13,397,969.15						自筹
短纤提质减排工程	6,495,000.00	419,023.08				419,023.08						自筹
LYOCELL纤维工程	800,000,000.00	84,905.66	37,735.85			122,641.51						募集
供水功能改造			485,436.90			485,436.90						自筹
污泥脱水项目			52,830.19			52,830.19						自筹
合计	868,037,500.00	18,816,118.47	13,598,940.93			32,415,059.40	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,248,096.00				37,248,096.00
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					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,248,096.00				37,248,096.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,051,547.95				9,051,547.95
2. 本期增加金额	390,714.30				390,714.30
(1) 计提	390,714.30				390,714.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,442,262.25				9,442,262.25
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	27,805,833.75				27,805,833.75
2. 期初账面价值	28,196,548.05				28,196,548.05

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、期末无形资产不存在需要计提减值准备的情况。

2、本公司全资子公司江苏金羚纤维素纤维有限公司拥有的位于江苏省大丰市裕华镇王港闸南首的土地使用权（权证编号：大土 38 国用 2003 字第 081 号）账面价值为零。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,731,574.55	432,893.64	18,326,918.89	4,581,729.72
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	159,460,684.18	39,865,171.05	87,665,703.71	21,916,425.93
合并抵消存货	25,528.77	6,382.19	25,528.77	6,382.19
合并抵消固定资产	1,389,138.51	347,284.62	597,417.71	149,354.43
与资产相关的政府补助	3,049,863.99	762,466.00	3,175,074.98	793,768.75
合计	165,656,790.00	41,414,197.50	109,790,644.06	27,447,661.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	8,273,136.61	2,068,284.15	7,025,177.70	1,756,294.42
连续纺试运行亏损	4,302,419.21	1,075,604.78	4,302,419.21	1,075,604.78
合计	12,575,555.82	3,143,888.93	11,327,596.91	2,831,899.20

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	347,861,517.82	369,049,093.43
可抵扣亏损	8,975,381.81	8,975,381.81
合计	356,836,899.63	378,024,475.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	160,624.26	160,624.26	
2021 年	578.4	578.4	
2022 年	2,273,463.94	2,273,463.94	
2023 年	6,540,715.21	6,540,715.21	
合计	8,975,381.81	8,975,381.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、交易性金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,000,000.00	13,658,399.00
合计	1,000,000.00	13,658,399.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	85,605,770.02	72,070,243.09
工程款	35,909,471.18	43,893,013.39
合计	121,515,241.20	115,963,256.48

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	13,948,756.31	未结算
工程款	22,718,840.52	未结算
合计	36,667,596.83	

其他说明：

□适用 √不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,680,404.15	9,265,564.51
房租	416,461.40	1,143,921.21
合计	9,096,865.55	10,409,485.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	197,382.68	尚未结算
合计	197,382.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,042,221.05	29,946,751.98	30,200,384.57	7,788,588.46
二、离职后福利-设定提存计划	89,428.50	4,003,834.06	4,003,834.06	89,428.50
三、辞退福利	3,052,172.41	45,567.04	1,024,530.04	2,073,209.41
四、一年内到期的其他福利				

合计	11,183,821.96	33,996,153.08	35,228,748.67	9,951,226.37

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	863,089.40	23,948,716.48	24,417,348.93	394,456.95
二、职工福利费		1,386,151.15	1,386,151.15	
三、社会保险费	37,819.85	2,288,755.36	2,288,755.36	37,819.85
其中：医疗保险费	33,275.08	1,878,756.23	1,878,756.23	33,275.08
工伤保险费	2,179.18	225,823.53	225,823.53	2,179.18
生育保险费	2,365.59	184,175.60	184,175.60	2,365.59
四、住房公积金	6,156,342.72	1,465,854.00	1,544,535.20	6,077,661.52
五、工会经费和职工教育经费	984,969.08	857,274.99	563,593.93	1,278,650.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,042,221.05	29,946,751.98	30,200,384.57	7,788,588.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,268.87	3,896,242.70	3,896,242.70	85,268.87
2、失业保险费	4,159.63	107,591.36	107,591.36	4,159.63
3、企业年金缴费				
合计	89,428.50	4,003,834.06	4,003,834.06	89,428.50

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	961,359.03	3,925,273.63
消费税		
营业税		
企业所得税	2,977,879.04	52,025,397.77
个人所得税	15,149.54	80,322.77

城市维护建设税	315,461.65	542,371.78
房产税	572,253.14	688,770.01
土地使用税	978,957.48	1,294,780.17
教育附加费	217,065.18	444,887.45
环保税	62,354.56	919,339.09
其他税费	3,594.89	193,432.69
合计	6,104,074.51	60,114,575.36

其他说明：
不适用

38、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97
其他应付款	191,546,379.49	204,287,036.94
合计	196,168,234.46	208,908,891.91

其他说明：
不适用

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,621,854.97	4,621,854.97
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,621,854.97	4,621,854.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

南京市国有资产经营（控股）有限公司应付股利金额为4,621,854.97元，未支付原因为已宣告未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	183,917,461.60	196,325,116.74
利息	5,420,613.72	5,420,613.72
押金及保证金	2,208,304.17	2,541,306.48
合计	191,546,379.49	204,287,036.94

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	181,291,049.33	未结算
合计	181,291,049.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、持有待售负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

41、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提污泥外运费	171,533.98	15,533.98
预提水资源费及水利工程水费	324,493.46	341,040.74
合计	496,027.44	356,574.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、租赁负债

□适用 √不适用

45、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	0	0	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

其他			
合计	0	0	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

48、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,546,902.14		1,414,431.60	9,132,470.54	项目改造补助
合计	10,546,902.14		1,414,431.60	9,132,470.54	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品项目	189,583.33			12,500.00		177,083.33	与资产相关
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	374,999.97			20,833.34		354,166.63	与资产相关
锅炉煤渣场改造项目	96,000.00			3,000.00		93,000.00	与资产相关
8万吨/年差别化粘胶短纤维生产线节能技术改造项目	763,175.00			54,512.50		708,662.50	与资产相关
节水技改项目/反洗水回水利用改造	34,000.00			1,000.00		33,000.00	与资产相关
清洁生产项目补助	13,333.30			833.34		12,499.96	与资产相关
二硫化碳职业病危害整治项目	599,999.97			33,333.34		566,666.63	与资产相关
污染原自动监控设施安装	4,000.00			500.00		3,500.00	与资产相关
工业企业转型升级技术改造	88,263.64			6,304.55		81,959.09	与资产相关
6改8工业转型	210,000.00			15,000.00		195,000.00	与资产相关

升级补助							
循环流化床锅炉链条炉脱硝提标改造补助	1,003,636.34			62,727.28		940,909.06	与资产相关
十四效闪蒸装置工业转型补助资金	975,000.00			54,166.67		920,833.33	与资产相关
锅炉脱硫脱硝技改工程	4,166,666.66			208,333.33		3,958,333.33	与资产相关
环保技术改造工程项目	151,459.85			7,270.08		144,189.77	与资产相关
污染源自动监控设施安装补助	50,916.67			2,166.67		48,750.00	与资产相关
职工安置分流补助	1,690,867.41		924,450.50			766,416.91	与收益相关
工业转型升级补助	135,000.00			7,500.00		127,500.00	与资产相关
合计	10,546,902.14		924,450.50	489,981.10		9,132,470.54	

其他说明：

适用 不适用

49、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离岗人员费用[注]	125,245,462.00	139,721,846.99
合计	125,245,462.00	139,721,846.99

其他说明：

[注] 2007 年污染搬迁时公司离岗人员的费用，约定由南京化学纤维厂在收到的搬迁补偿金中承担，由于南京化学纤维厂属于停产关闭企业，离岗人员要求仍由公司托管，2013 年度南京化学纤维厂与本公司签订协议将此离岗人员的备付金转入本公司，并承担全部善后工作。本期减少 14,476,384.99 元，系支付搬迁离岗人员补偿金、搬迁离岗人员工资及社会保险费。

50、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	366,346,010.00						366,346,010.00

其他说明：

不适用

51、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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	446,633,612.25			446,633,612.25
其他资本公积	91,833,857.75			91,833,857.75
合计	538,467,470.00			538,467,470.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动								

额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,268,883.28	1,247,958.91			311,989.73	935,969.18	6,204,852.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	5,268,883.28	1,247,958.91			311,989.73	935,969.18	6,204,852.46
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	5,268,883.28	1,247,958.91			311,989.73	935,969.18	6,204,852.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
不适用

55、专项储备

适用 不适用

56、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	156,964,879.68			156,964,879.68
任意盈余公积	76,952,020.01			76,952,020.01
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	233,916,899.69			233,916,899.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

57、 未分配利润

□适用 √不适用

58、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	331,783,903.91	310,201,886.48	460,817,656.69	438,360,070.61
其他业务	73,089,258.87	47,723,418.20	92,026,301.80	76,520,225.72
合计	404,873,162.78	357,925,304.68	552,843,958.49	514,880,296.33

59、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	817,694.94	540,160.14
教育费附加	584,429.58	385,828.67
资源税		
房产税	1,284,398.96	1,342,657.42
土地使用税	2,273,822.28	2,647,903.38
车船使用税		
印花税	237,203.01	171,655.50
环保税	3,357.24	2,586,669.92
残疾人保障基金		405,253.38
合计	5,200,906.01	8,080,128.41

其他说明：

不适用

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费	3,755,853.13	4,114,089.19
合计	3,755,853.13	4,114,089.19

其他说明：

不适用

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	75,814,225.72	74,762,068.93
合计	75,814,225.72	74,762,068.93

其他说明：

不适用

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
Lyocell 纤维技术研发	528,726.52	802,649.19
水厂污泥脱水项目	405,415.19	615,452.73
合计	934,141.71	1,418,101.92

其他说明：

不适用

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0	0
减：利息收入	-237,285.32	-84,464.03
加：汇兑损失（减收益）	67,169.97	-1,539,708.25
加：手续费支出	310,481.68	759,846.83
加：票据贴现支出		
合计	140,366.33	-864,325.45

其他说明：

不适用

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	489,981.10	480,544.35
合计	489,981.10	480,544.35

其他说明：

不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		-9,842,603.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		0.5
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	16,132,715.65	2,818,842.67
合计	16,132,715.65	-7,023,760.61

其他说明：

不适用

66、净敞口套期收益

□适用 √不适用

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、信用减值损失

□适用 √不适用

69、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	120,578.26	4,414.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	120,578.26	4,414.87

其他说明：

不适用

70、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,471,457.31	
合计	1,471,457.31	

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,030,750.50	634,794.50	3,030,750.50
罚款收入	7,200.00	34,940.00	7,200.00
合计	3,037,950.50	669,734.50	3,037,950.50

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
职工分流安置补助	924,450.50		
稳岗补贴		533,007.00	与收益相关
减煤工作奖补款	2,106,300.00		与收益相关
研发费奖励资金及科技创新奖励等		101,787.50	与收益相关
合计	3,030,750.50	634,794.50	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	77,000.00	32,000.00	77,000.00
滞纳金及罚款支出	308,200.00	180,000.00	308,200.00
合计	385,200.00	212,000.00	385,200.00

其他说明：

不适用

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,933,852.81	626,711.10
递延所得税费用	-13,963,763.71	1,103.72
合计	-11,029,910.90	627,814.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	5,396,376.94	5,815,945.73
合计	5,396,376.94	5,815,945.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	14,813,764.32	24,809,780.64
合计	14,813,764.32	24,809,780.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-7,000,241.08	-56,255,282.55
加：资产减值准备	-120,578.26	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,638,775.86	51,170,950.46
无形资产摊销	390,714.30	390,714.30
长期待摊费用摊销		1,191,854.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,471,457.31	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	140,366.33	-864,325.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,132,715.65	7,023,760.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,966,536.48	1,103.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	311,989.73	
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,270,812.85	-53,810,233.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,049,788.57	64,743,696.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,263,335.62	-84,709,667.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,251,993.90	-71,117,428.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	25,953,866.66	121,288,580.48
减: 现金的期初余额	50,038,260.74	85,128,798.54
加: 现金等价物的期末余额	646,300,000.00	400,500,000.00
减: 现金等价物的期初余额	758,500,000.00	133,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-136,284,394.08	303,659,781.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,953,866.66	50,038,260.74
其中: 库存现金	53,099.07	138,701.86
可随时用于支付的银行存款	25,900,767.59	49,899,558.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	646,300,000.00	758,500,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	672,253,866.66	808,538,260.74
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,805,197.50	信用证及票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,805,197.50	/

其他说明：

不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	1,501,660.95	6.8747	10,323,414.31
其中：美元	1,501,660.95	6.8747	10,323,414.31
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	1,125,455.96	6.8747	7,737,131.45
其中：美元	1,125,455.96	6.8747	7,737,131.45
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

不适用

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
江苏金羚纤维素纤维有限公司	大丰	大丰	短纤	100.00	0	设立
南京金羚纸业有限公司	南京	南京	浆粕	75.00	25.00	设立
南京法伯耳纺织有限公司	南京	南京	长纤	87.26	12.74	设立
金汇(香港)投资发展有限公司	香港	香港	投资	0	100.00	设立
南京古都文化商务旅馆有限公司	南京	南京	餐饮服务	60.00	0	设立
南京金鑫羚物业管理有限公司	南京	南京	物业管理	70.00	0	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	10,220,886.61			10,220,886.61
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	10,220,886.61			10,220,886.61
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、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

√适用 □不适用

按照 2019 年 6 月 30 日股票收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
南京新工投资集团有限公司	南京	新兴产业投资、战略性投资、先导投资	417,352.00	42.47	42.47

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是南京市国有资产监督管理委员会

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京轻纺产业（集团）有限公司	股东的子公司
南京化学纤维厂	股东的子公司
南京纺织工贸实业（集团）有限公司	股东的子公司
南京轻纺企业管理有限公司	股东的子公司

其他说明

不适用

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京轻纺产业(集团)有限公司	房产	1,575,000.00	1,500,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏金羚纤维素纤维有限公司	5,000.00	2018/12/10	2022/6/28	否
江苏金羚纤维素纤维有限公司	5,000.00	2018/8/6	2021/7/12	否
江苏金羚纤维素纤维有限公司	10,000.00	2017/11/10	2024/10/19	否
南京法伯耳纺织有限公司	3,000.00	2019/3/13	2020/3/13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京化学纤维厂	178,059,033.37	2012/9/10		
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京轻纺产业（集团）有限公司	262,500.00	-262,500.00
其他应付款	南京轻纺企业管理有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	南京化学纤维厂	178,059,033.37	178,305,802.98

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	12,489,774.37
1 年以内小计	12,489,774.37
1 至 2 年	6,655.32
2 至 3 年	1.10
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,496,430.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	12,496,430.79	100	125,097.52	1	12,371,333.27	12,649,289.95	100	126,626.07	1	12,522,663.88

其中：										
合计	12,496,430.79	/	125,097.52	/	12,371,333.27	12,649,289.95	/	126,626.07	/	12,522,663.88

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货款	126,626.07		1,528.55		125,097.52
合计	126,626.07		1,528.55		125,097.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,496,426.16 元，占应收账款期末余额合计数的 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 125,097.31 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	575,926,074.15	527,042,511.36
合计	575,926,074.15	527,042,511.36

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	520,089,486.37
1 年以内小计	520,089,486.37
1 至 2 年	63,673,587.77
2 至 3 年	82,612.76
3 年以上	
3 至 4 年	35,308.32

4至5年	
5年以上	556.68
合计	583,881,551.90

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	583,881,551.90	534,997,989.13
合计	583,881,551.90	534,997,989.13

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
往来款	7,955,477.77		828,495.64		7,126,982.13
合计	7,955,477.77		828,495.64		7,126,982.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
南京金羚纤维 素纤维有限公 司	往来	367,700,230.53	1年以内及 1-2年	62.98	4,679,317.98
南京法伯耳纺 织有限公司	往来	216,024,749.88	1年以内及 1-2年	37.00	3,259,745.27
合计	/	583,724,980.41	/	99.98	7,939,063.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	794,013,906.63		794,013,906.63	794,013,906.63		794,013,906.63
对联营、合营企业投资						
合计	794,013,906.63		794,013,906.63	794,013,906.63		794,013,906.63

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京法伯耳纺织有限公司	370,960,085.54			370,960,085.54		
江苏金羚纤维素纤维有限公司	399,950,133.09			399,950,133.09		
南京古都文化商务旅馆有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
南京金羚纸业集团有限公司	3,103,688.00			3,103,688.00		
南京金鑫羚物业管理有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
合计	794,013,906.63			794,013,906.63		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,748,505.64	6,334,943.30	19,742,799.24	8,111,671.10
其他业务	274,963.23	500,000.00	619,311.91	502,162.05
合计	22,023,468.87	6,834,943.30	20,362,111.15	8,613,833.15

其他说明：

不适用

5、投资收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		-9,842,639.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		0.5
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司股息红利所得	1,260,000.00	900,000.00
银行理财产品收益	16,059,130.57	1,835,071.05
合计	17,319,130.57	-7,107,567.52

其他说明：

不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,471,457.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,520,731.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	16,132,715.65	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-378,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-63,178.91	
少数股东权益影响额		
合计	20,683,725.65	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.018	-0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.077	-0.077

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表； 公司章程。
--------	---

董事长：丁明国

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 30 日

修订信息

适用 不适用