

公司代码：600527

公司简称：江南高纤

# 江苏江南高纤股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陶冶、主管会计工作负责人朱焜华及会计机构负责人（会计主管人员）杨新艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年4月24日，公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过《2021年度利润分配的预案》，拟以2021年12月31日的总股本1,731,760,902股基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计派发现金红利121,223,263.14元，剩余未分配利润结转下年度分配；上述利润分配预案须经2021年年度股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

### 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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅本年度报告第四节经营情况讨论与分析中关于“可能面对的风险”部分相关内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理 .....	23
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项 .....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况 .....	47
第十节	财务报告 .....	48

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司、本公司、江南高纤	指	江苏江南高纤股份有限公司
宝丝特	指	苏州宝丝特涤纶有限公司
天地国贸	指	苏州市天地国际贸易有限公司
永大小贷	指	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司
永隆小贷	指	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司
金创担保	指	江苏金创信用再担保股份有限公司
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《江苏江南高纤股份有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
毛条	指	纤维经除去杂质和梳理得到的较粗的纤维束，为一种毛纺织业使用的材料。原毛条特指羊毛毛条，随着纺织原料的日益多样化，则出现了涤纶毛条、腈纶毛条等
复合短纤维	指	纤维同时含有多种原料组份的新型化纤产品，可极大地丰富纤维的性能特征，从纤维的形态看，可分为并列型、皮芯型、海岛型等
ES 纤维	指	双组份皮芯结构复合短纤维
聚酯切片、PET	指	由对苯二甲酸与乙二醇聚合而成重要的化纤原料，呈片状，系制造涤纶的原料
PE	指	聚乙烯，又称乙纶，是一种化纤原料
PP	指	聚丙烯，又称丙纶，是一种化纤原料
PTT	指	聚对苯二甲酸丙二醇酯纤维，又称高特纶，是一种化学纤维
无纺布	指	非织造布的俗称，指一种不需要纺纱、织布而形成的织物，只是将纺织短纤维或者长丝进行定向或随机撑列，形成纤网结构然后用机械、热粘或化学等方法加固而成。主要用于医疗、卫生、家庭饰物、服装、工业、建筑等领域

## 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	江苏江南高纤股份有限公司
公司的中文简称	江南高纤
公司的外文名称	JIANGSU JIANGNAN HIGH POLYMER FIBER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JNGX
公司的法定代表人	陶冶

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆正中	
联系地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇春秋路8号	
电话	0512-65712564	
传真	0512-65712238	
电子信箱	investor@jngx.cn	

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司注册地址的历史变更情况	215143
公司办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇春秋路8号
公司办公地址的邮政编码	215143
公司网址	www.jngx.cn
电子信箱	investor@jngx.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、 公司股票简况

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	江南高纤	600527	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼
	签字会计师姓名	张冀申 丁陈隆
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券保荐承销有限责任公司
	办公地址	上海市常熟路239号
	签字的保荐代表人姓名	叶强 纪平
	持续督导的期间	2017年11月14日至2022年12月31日

## 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	874,816,900.99	1,144,540,655.59	-23.57	1,152,751,780.71
归属于上市公司股东的净利润	102,570,743.11	232,683,188.00	-55.92	82,303,062.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,127,506.12	227,758,121.63	-59.55	78,228,030.33
经营活动产生的现金流量净额	-46,533,796.58	512,929,783.56	-109.07	88,000,693.33
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,384,749,259.20	2,455,408,811.89	-2.88	2,367,421,532.39
总资产	2,526,978,800.66	2,622,979,873.73	-3.66	2,487,932,770.89

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.059	0.134	-55.97	0.048
稀释每股收益 (元 / 股)	0.059	0.134	-55.97	0.048
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.054	0.132	-59.09	0.045
加权平均净资产收益率 (%)	3.96	9.70	减少5.74个百分点	3.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.55	9.49	减少5.94个百分点	3.28

报告期末公司前三年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

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	196,552,595.45	217,631,825.28	215,377,793.95	245,254,686.31
归属于上市公司股东的净利润	13,080,128.82	34,242,202.99	21,822,893.93	33,425,517.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,641,528.82	30,315,344.19	21,164,229.49	28,006,403.62
经营活动产生的现金流量净额	622,312.43	39,771,021.23	2,168,664.28	-89,095,794.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
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	3,544,250.98		4,292,908.37	3,963,613.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	606,833.33		755,376.70	
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	6,534,530.24		331,510.00	411,460.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,005.13		743,430.34	60,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,426,672.40	权益法核算的被投资单位当期非经常性损益对本公司的影响	-263,163.28	305,219.76
减：所得税影响额	1,604,044.83		934,995.76	665,260.98
合计	10,443,236.99		4,925,066.37	4,075,032.02

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	723,920,487.11	604,513,792.91	-119,406,694.20	23,678,903.73
短期债权投资	154,365,224.62	60,563,622.34	-93,801,602.28	4,186,712.33
应收款项融资	20,003,685.21	64,470,714.65	44,467,029.44	
其他权益工具投资	5,550,000.00	5,600,000.00	50,000.00	
合计	903,839,396.94	735,148,129.90	-168,691,267.04	27,865,616.06

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，国内外经济形势仍然严峻，外部环境复杂多变，大宗原材料价格大幅波动，给企业经营带来诸多挑战。公司管理层按照既定目标，有序推进各项工作。根据市场变化适时调整经营策略，持续加强内部管理和技术创新，稳步推进公司高质量发展。

报告期，公司全年实现销售收入 8.75 亿元，利润总额 11,444.03 万元，归属于母公司股东的净利润 10,257.07 万元，出口创汇 710.12 万美元。

报告期内，公司的重点工作和成效：

#### 1、加强内部精细化管理，提高产品质量水平和稳定性

报告期内，公司在推行宝洁 19 要素的基础上，进一步深化内部管理，加强岗位培训，狠抓每个操作细节，提高标准化、规范化操作水平；排查每个工艺环节，通过设备改造和工艺优化，从源头解决质量隐患；同时，不断优化岗位配置，持续推进减人增效，内部管理水平得到较大提升。

#### 2、加强技术创新，提高产品附加值和核心竞争力

报告期内，公司依托国家级企业技术中心平台和省级新型合纤工程中心等研发平台，自主研发了“超细旦 PE/PET 复合短纤维、PE/PET 多次亲水复合短纤维”等 6 个新产品，与东华大学联合开发了“同质异构弹性双组份聚酯纤维”产品，并申报了苏州关键核心技术研发项目，完成苏州市重点研发产业化项目“康绿环保复合短纤维的研发与产业化”项目的验收。报告期内共申请专利 9 项，其中发明专利 9 项，参与行业标准修订 1 项。

#### 3、整合公司现有资源，实现公司及股东利益的最大化

报告期内，公司整合现有的土地资源，开展厂房租赁业务，增加公司经营收入。同时，对剩余土地资源进行了整体规划，根据租赁业务发展实际情况分阶段建设，实现公司和股东利益的最大化。

#### 4、克服疫情带来的不利影响，有序推进募集资金项目建设

年产 4 万吨高性能复合短纤维生产线项目竣工并完成调试，项目已通过环保验收，并根据订单情况组织生产。年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目生产线和自动仓储设备基本



完成安装，目前处于打包机和智能仓储安装调试阶段。年产 8 万吨多功能复合短纤维产线技术改造项目由于市场原因改造进度放缓。

#### 5、加强与战略客户合作，努力拓展市场

面对市场收缩和竞争加剧的不利局面，公司积极与战略客户沟通协作，满足客户特定技术需求，针对客户需求开发新品和新产品试样，努力争取销售订单。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，涤纶毛条业务方面，受益于毛纺内外销市场复苏，销售情况总体好于去年。复合短纤维业务方面，由于新冠疫情，短期出现人口出生率下滑，我国婴幼儿纸尿裤市场规模增长陷入停滞，市场需求下降，国内新增产能不断投放市场，市场竞争加剧；同时，受原材料价格持续上涨的影响，产品利润空间受到挤压。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1、化纤生产制造业务

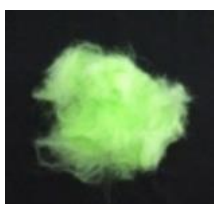
公司的核心业务是化纤制造业务，主要生产涤纶毛条和复合短纤维。涤纶毛条主要应用于毛纺行业，用于和羊毛毛条混纺生产呢绒等织物面料；复合短纤维作为新一代无纺布的主要原材料，主要用于生产各类无纺布和无尘纸，广泛应用于生产纸尿裤、卫生巾等一次性卫生材料。公司是国内生产规模最大的复合短纤维和涤纶毛条生产企业，现有 23 万吨复合短纤维产能和 3.6 万吨涤纶毛条产能，完成技改涤纶毛条产能将增加至 4.2 万吨。

### 公司产品图示

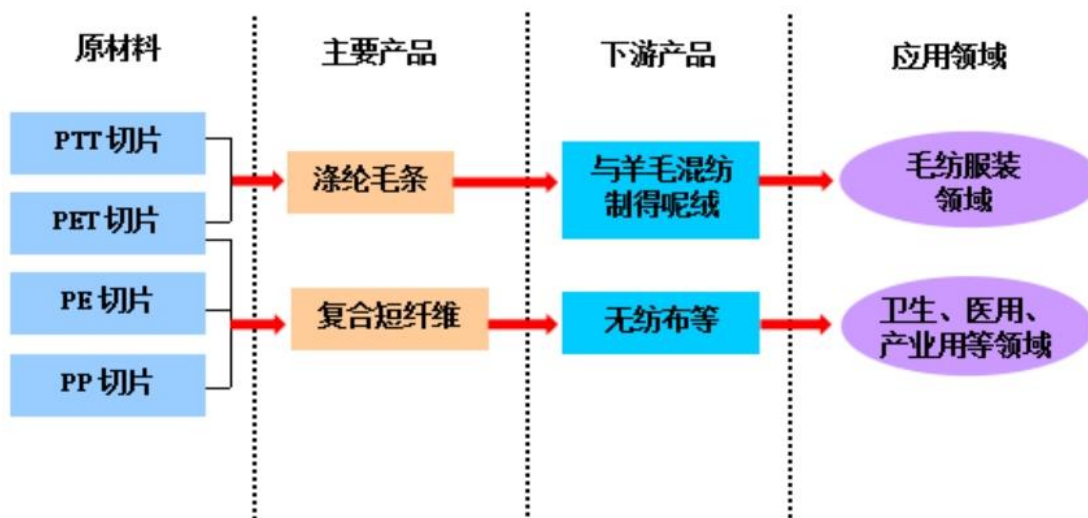
#### 涤纶毛条产品



#### 复合短纤维产品



公司是化学纤维制造企业，处于棉纺、毛纺、无纺布的前端产业链，上游为聚酯切片、聚丙烯、聚乙烯的化工企业。



经营模式：

(1) 采购模式：以直接向原料生产商采购为主，以向经销商采购为辅，而且公司对主要原材料采取指定原料生产商集中定点批量采购的模式。公司选择了为数不多的几家原料生产厂家作为主要供应商，采取集中定点批量采购的模式，以保证原料品质的长期稳定。

(2) 生产模式：对于通用的品种，公司根据销售人员上报的销售计划批量生产备好适当的库存，对于客户不同需求的差别化产品采取“以销定产”的模式。

(3) 销售模式：公司销售方面采取向下游客户直销的模式，减少中间环节费用。

## 2、化工贸易

公司主要以全资子公司苏州市天地国际贸易有限公司开展 PTA、MEG 等化工原料开展化工贸易。

## 3、租赁业务

报告期，为增加公司经营收入，新增了非居住房地产租赁业务。公司对剩余土地资源、房屋进行了整体规划，有序开展工业厂房租赁业务，

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力体现在以下几个方面：

### 1、装备优势

在装备技术方面，公司通过引进国际先进的纺丝生产线和成条装置，消化吸收了国外先进技术，并通过自主创新对装备进行了多次优化和升级改造，形成了专有技术，拥有国内最先进的涤纶毛条和复合短纤维生产流水线。

### 2、技术优势

公司为国家高新技术企业，拥有国家级企业技术中心和江苏省新型合纤工程技术研究中心。近年来，公司注重科技创新，加大研发投入，公司取得多项产品、技术开发成果，公司拥有有效发明专利 19 项，实用新型专利 16 项，主持起草行业标准 9 项，参与修订行业标准 1 项。同时，拥有多项差别化聚酯改性技术和纺丝物理改性技术，为生产差别化、功能化产品奠定了基础。

### 3、产品优势

公司产品以小批量、多品种为主，与知名毛纺企业、卫生材料厂商进行联合研发，紧跟产品最新发展趋势，使公司产品技术水平始终走在行业前列，同时，针对客户不同的技术需求，开发了一系列差别化产品，形成了客户与客户之间产品需求的差异化，产品差别化程度和附加值不断提高，使公司产品更具核心竞争力，确保公司行业龙头地位。

#### 4、资本优势

公司始终实施稳健经营策略，严格控制应收账款，负债率在行业中保持较低水平，财务结构稳健，资金充裕，能够利用资金优势获取盈利的机会。

#### 5、规模及管理优势

公司是目前国内生产规模最大、品种最齐全的涤纶毛条和复合短纤维生产企业，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS 18001 职业健康安全管理体系认证。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期公司实现营业收入 8.75 亿元，同比下降 23.57%，实现营业利润 11,448.92 万元，比上年同期下降 57.09%，实现利润总额 11,444.03 万元，比上年同期下降 57.23%，实现归属于上市公司股东的净利润 10,257.07 万元，比上年同期下降 55.92%。主要经营情况如下：

(1) 报告期销售涤纶毛条 14,742 吨，比上年同期增长 29.79%，营业收入同比增长 44.05%，主要原因：下游毛纺市场需求复苏，涤纶毛条销售量同比增长及销售价格同比上涨所致；

(2) 报告期销售复合短纤维 47,349 吨，比上年同期下降 29.88%，营业收入同比下降 40.51%，主要：因受新冠疫情的影响，婴儿出生率短期出现下降，复合短纤维市场需求不及预期；因 2020 年上半年火爆行情导致国内新增产能的投产，市场竞争加剧；原材料成本上升导致利润空间减少。

(3) 报告期实现化工贸易营业收入 18,066.88 万元，同比增长 11.15%，主要系化工贸易业务增长所致。

(4) 因公司利用现有土地、房屋资源开展非居住房地产租赁业务，增加收入 1,461.94 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	874,816,900.99	1,144,540,655.59	-23.57
营业成本	718,609,640.12	822,075,277.79	-12.59
销售费用	5,013,471.83	5,569,344.22	-9.98
管理费用	25,909,157.79	24,648,007.14	5.12
财务费用	-3,250,719.62	-2,783,776.81	-16.77
研发费用	34,419,457.37	45,920,384.98	-25.05
经营活动产生的现金流量净额	-46,533,796.58	512,929,783.56	-109.07
投资活动产生的现金流量净额	182,424,404.21	-525,929,878.71	-134.69
筹资活动产生的现金流量净额	-175,169,034.65	-141,520,275.77	23.78
公允价值变动收益	510,235.00	-984,074.56	-151.85
信用减值损失	-193,890.70	265,227.38	-173.10
资产减值损失	-8,601,314.40	-5,048,654.74	70.37
营业外收入	51,145.29	2,743,430.34	-98.14
营业外支出	100,000.00	2,000,000.00	-95.00

营业收入变动原因说明：主要系本年复合短纤维销售量及销售价格同比减少所致；

营业成本变动原因说明：主要系本年度复合短纤维销售量同比减少所致；

销售费用变动原因说明：主要系销售业务人员绩效奖金同比减少所致

管理费用变动原因说明：主要系本年公司招待费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系本年定期存款利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本年研发项目材料费用投入同比减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年销售产品收回现金同比减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年收回到期理财本金及收益净额增加同比增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年分配股利支付的现金同比增加所致；

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本年持有的股票市值同比上涨所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系本年应收账款余额增加所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系本年计提试产品存货跌价准备所致；

营业外收入变动原因说明：主要系本年违约赔偿收入减少所致；

营业外支出变动原因说明：主要系本年对外捐赠支出减少所致。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化纤行业	678,165,024.83	534,348,919.09	21.21	-30.90	-18.97	减少 11.59 个百分点
化工贸易	180,668,782.00	178,584,621.93	1.15	11.15	10.26	增加 0.80 个百分点
非居住房地产租赁	14,619,379.94	5,387,746.72	63.15			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
复合短纤维	517,435,225.92	415,264,282.40	19.75	-40.51	-26.82	减少 15.02 个百分点
涤纶毛条	160,729,798.91	119,084,636.69	25.91	44.05	29.30	增加 8.46 个百分点
化工贸易	180,668,782.00	178,584,621.93	1.15	11.15	10.26	增加 0.80 个百分点
非居住房地产租赁	14,619,379.94	5,387,746.72	63.15			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内市场	813,853,544.76	676,653,415.39	16.86	-25.94	-13.91	减少

						11.61 个百分点
国外市场	44,980,262.07	36,280,125.63	19.34	-0.22	2.29	减少 1.99 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	858,833,806.83	712,933,541.02	16.99	-24.92	-13.21	减少 11.20 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
复合短纤维	吨	46,399.85	47,348.98	16,611.87	-31.82	-29.88	-5.40
涤纶毛条	吨	13,406.91	14,741.53	997.38	44.11	29.79	-57.23

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化纤行业	原料	411,757,115.26	77.55	475,952,204.32	77.35	-13.49	
	燃料动力	37,289,471.87	7.02	51,117,225.79	8.31	-27.05	
	直接人工	15,008,274.04	2.83	16,339,155.21	2.66	-8.15	
	折旧	42,061,746.08	7.92	49,200,384.69	8.00	-14.51	
	其它制造费用	24,817,775.39	4.67	22,677,974.88	3.69	9.44	
	小计	530,934,382.64	100.00	615,286,944.89	100.00	-13.71	
化工贸易	采购成本	197,174,756.22	100.00	159,592,439.99	100.00	23.55	
非居住房地产租赁	租赁成本	5,387,746.72	100.00				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

复合短纤维	原料	322,923,573.63	75.75	417,220,119.23	76.92	-22.60	
	燃料动力	36,117,749.95	8.47	50,402,574.45	9.29	-28.34	
	直接人工	8,767,437.61	2.06	8,845,227.75	1.63	-0.88	
	折旧	36,595,878.97	8.58	44,731,523.17	8.25	-18.19	
	其它制造费用	21,906,340.62	5.14	21,241,499.32	3.92	3.13	
	小计	426,310,980.78	100.00	542,440,943.92	100.00	-21.41	
涤纶毛条	原料	88,833,541.63	84.91	58,732,085.09	80.62	51.25	
	燃料动力	1,171,721.92	1.12	714,651.34	0.98	63.96	
	直接人工	6,240,836.43	5.97	7,493,927.46	10.29	-16.72	
	折旧	5,465,867.11	5.22	4,468,861.52	6.13	22.31	
	其它制造费用	2,911,434.77	2.78	1,436,475.56	1.97	102.68	
	小计	104,623,401.86	100.00	72,846,000.97		43.62	
化工贸易	采购成本	197,174,756.22	100.00	159,592,439.99		23.55	
非居住房地产租赁	租赁成本	5,387,746.72	100.00			100.00	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司利用闲置土地资源，开展非居住房地产租赁业务。

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 42,504.69 万元，占年度销售总额 49.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 46,861.06 万元，占年度采购总额 72.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

(1) 报告期销售费用比上年同期减少 9.98%，主要系销售业务人员绩效奖金同比减少所致；

(2) 报告期管理费用比上年同期增加 5.12%，主要系本年公司招待费用增加所致；

(3) 报告期研发费用比上年同期减少 25.05%，主要系主要系本年研发项目材料费用投入同比减少所致；

(4) 报告期财务费用比上年同期减少 16.77%，主要系本年定期存款利息收入增加所致；

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,419,457.37
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	34,419,457.37
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.93
研发投入资本化的比重（%）	0.00

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	88
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.53
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
本科	20
专科	41
高中及以下	27
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	3
30-40岁（含30岁，不含40岁）	18
40-50岁（含40岁，不含50岁）	41
50-60岁（含50岁，不含60岁）	26

##### (3). 情况说明

适用 不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

(1) 本期经营活动的现金流入小计 1,010,722,824.22 元，同比减少 32.29%，主要系本年销售收回现金减少所致；

(2) 本期投资活动现金流入小计 963,415,492.05 元，同比减少 36.37%，主要系本年收回到期理财本金及收益发生额减少所致；

(3) 本期投资活动现金流出小计 780,991,087.84 元，同比减少 61.72%，主要系本年购买期理财本金发生额减少所致；

(4) 本期筹资活动现金流出小计 175,169,034.65 元，同比增加 21.38%，主要系本年分配股利支付的现金同比增加所致。

##### (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
应收票据			2,819,708.75	0.11	-100.00	
应收账款	12,392,206.64	0.49	8,175,859.17	0.31	51.57	
应收款项融资	64,470,714.65	2.55	20,003,685.21	0.76	222.29	
预付款项	3,738,579.03	0.15	6,692,422.84	0.26	-44.14	
存货	351,283,145.93	13.90	259,281,600.11	9.89	35.48	
其他流动资产	60,563,622.34	2.40	154,365,224.62	5.89	-60.77	
固定资产	610,182,426.69	24.15	485,910,119.69	18.53	25.58	
在建工程	259,945,932.50	10.29	533,249,953.87	20.33	-51.25	
长期待摊费用			1,800,759.17	0.07	-100.00	
递延所得税资产	2,390,922.76	0.09	1,168,275.12	0.04	104.65	
其他非流动资产	4,207,337.55	0.17	946,469.80	0.04	344.53	
短期借款			2,819,708.75	0.11	-100.00	
应付票据	21,155,262.63	0.84	30,568,686.03	1.17	-30.79	
应付账款	38,923,954.83	1.54	38,838,754.53	1.48	0.22	
预收款项	1,959,671.66	0.08				
合同负债	10,624,381.32	0.42	31,586,474.64	1.20	-66.36	
应付职工薪酬	3,335,028.86	0.13	3,953,252.74	0.15	-15.64	
其他应付款	4,259,292.93	0.17	3,166,367.84	0.12	34.52	
其他流动负债	1,587,551.23	0.06	4,106,241.70	0.16	-61.34	

## 其他说明

- (1) 应收票据变动原因：本年银行承兑汇票贴现融资到期减少所致；
- (2) 应收账款变动原因：本年赊销业务额增加所致；
- (3) 应收款项融资变动原因：本年客户使用银行承兑汇票方式结算量增加所致；
- (4) 预付款项变动原因：本年预付原料款项减少所致；
- (5) 存货变动原因：本年期库存商品增加所致；
- (6) 其它流动资产变动原因：本年短期债权投资减少所致；
- (7) 固定资产变动原因：本年在建工程完工结转固定资产所致；
- (8) 在建工程变动原因：本年在建工程完工结转固定资产所致；
- (9) 长期待摊费用变动原因：本年装修费摊销完毕所致；
- (10) 递延所得税资产：本年应收款坏账准备及存货跌价准备增加所致；
- (11) 其它非流动资产变动原因：预付设备采购款增加所致；
- (12) 短期借款变动原因：本年银行承兑汇票贴现融资到期减少所致；
- (13) 应付票据变动原因：本年票据到期兑付所致；
- (14) 预收账款变动原因：本年预收房租增加所致；
- (15) 合同负债变动原因：本年预收订单货款减少所致；
- (16) 其它应付款变动原因：本年收到租赁押金增加所致；
- (17) 其它流动负债变动原因：本年预收订单货款对应的增值税减少所致。



## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,769,997.90	银行承兑汇票保证金
货币资金	132,464,851.31	存期三个月以上的定期存款
货币资金	3,431,332.92	信用证保证金
合计	157,666,182.13	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见下列分析

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

###### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

2016年11月，工业和信息化部和国家发展和改革委员会联合下发了《化纤工业“十三五”发展指导意见》明确提出了化纤工业十三五发展目标：

“十三五”期间，化纤工业继续保持稳步健康增长，化纤差别化率每年提高1个百分点，高性能纤维、生物基化学纤维有效产能进一步扩大。自主创新能力明显提升，到2020年，大中型企业研发经费支出占主营业务收入比重由目前的1%提高到1.2%，发明专利授权量年均增长15%，涤纶、锦纶、再生纤维素纤维等常规纤维品种技术水平继续保持世界领先地位，碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯纤维等高性能纤维以及生物基化学纤维基本达到国际先进水平，形成一批具有国际竞争力的大型企业集团。绿色制造水平进一步提升，单位增加值能耗、用水量、主要污染物排放等达到国家约束性指标和相关标准要求，循环再利用纤维总量继续保持增长，循环再利用体系进一步完善。

2021年6月，中国纺织工业联合会正式发布《纺织行业“十四五”发展纲要》，纲要指出推进产业基础高级化，加快突破碳纤维、对位芳纶、聚酰亚胺等高性能纤维及其复合材料领域的尖端技术空白，推进生物基纤维和原料关键技术研发及其终端产品应用。加强工业互联网、大数据、人工智能、工业机器人、区块链等智能制造应用关键供应技术在纺织行业的深度融合，提升行业的数字化、智能化基础能力。

###### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

适用 不适用

公司化纤产业涉及涤纶毛条和复合短纤维二个细分行业。

涤纶毛条主要用于生产精纺面料、织造呢绒、毯类及粗纺针织纱。近年来，受毛纺行业的影响和消费风格的转变，涤纶毛条行业市场规模总体有所下降。目前，公司是国内生产规模最大的涤纶毛条生产企业，国内市场份额达60%，产品质量和稳定性国内领先，产品品种比较齐全，有较强的定价权。

皮芯型复合短纤维（俗称ES纤维）主要用于生产热风、热扎无纺布，广泛应用于纸尿裤、卫生巾等一次性卫生用品领域。我国纸尿裤渗透率与发达国家相比仍处于较低水平，总体还有较大的上升空间。由于新冠疫情导致婴儿出生率下降，复合短纤维市场需求出现阶段性下滑。随着人民生活水平的提高，对手感、舒适度要求的提高，将会对纤维质量提高出更高的要求，同质化竞

争将日趋激烈。公司是国内生产规模最大的复合短纤维生产企业，部分产品质量水平已达到国外竞争对手同类产品先进水平，同时，公司装备的智能化水平也走在国内前列。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

报告期内公司主要经营模式：公司主要通过购买聚酯切片（PET）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等主要原料，通过熔融纺丝、后处理等工序生产涤纶毛条、复合短纤维，从而销售给下游客户。公司根据客户的需求计划及下达的订单，制订生产计划，确保满足客户的需求，同时，公司根据市场走势适时调整成品库存。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
涤纶毛条	涤纶毛条行业	聚酯切片	精纺、粗毛纺领域	原材料价格及市场销售情况
复合短纤维	复合短纤维行业	聚丙烯、聚乙烯、聚酯切片	纸尿裤、卫生巾等一次性卫生用品	原材料价格及市场销售情况

### (3). 研发创新

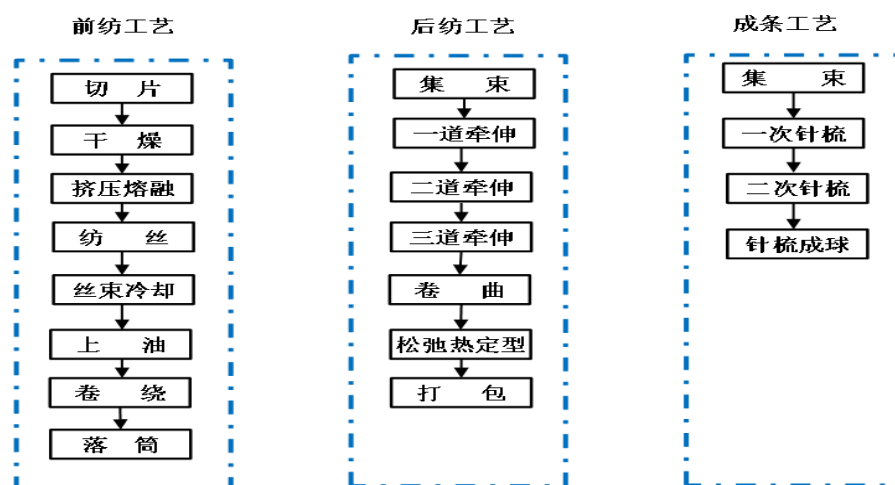
√适用 □不适用

2021年，公司依托国家级企业技术中心平台，持续研发投入，自主研发了“高柔性低起毛复合短纤维、超细旦PE/PET复合短纤维、安思宜毛条、并列复合短纤维、PE/PET多次亲水复合短纤维、富丽纶毛条”等产品，申请专利9项，其中发明专利9项。主持起草行业标准1项，已发布实施。2021年，公司被评为“专精特新”小巨人企业，公司产品康绿色环保复合短纤维被中国化学纤维工业协会绿宇基金评为“优秀成果奖”，进一步推动了公司技术创新，增强了技术创新能力。

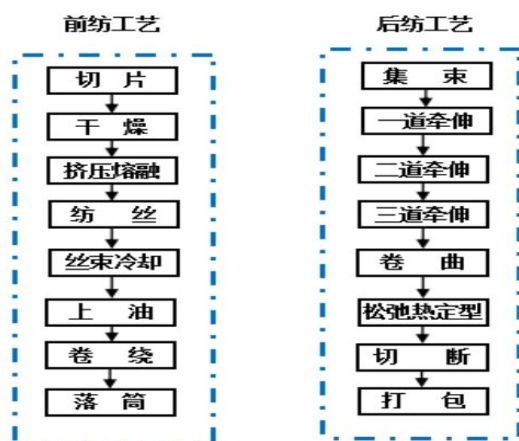
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

涤纶毛条生产工艺与流程



## 复合短纤维生产工艺与流程



## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
本部厂区毛条生产线	3.6 万吨	37.24	0.6 万吨		2022 年底
本部厂区复合短纤维	23 万吨	20.17			

## 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

公司非公开发行股票募集资金项目-年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目在原有 3.6 万吨的基础上增加 6000 吨毛条成条流水线，引进 3 条德国进口涤纶丝束生产线对原丝束生产线进行技术改造升级，新建厂房和智能仓储，目前，项目设备基本完成安装，由于新冠疫情，设备试进度缓慢。

公司非公开发行股票募集资金项目-年产 4 万吨高性能复合短纤维生产线项目于 2021 年 9 月 27 日完成验收，达到预定可使用状态，复合短纤维产能增加至 23 万吨。

## 产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

## 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
聚酯切片	直接采购	银行承兑、现汇	28.28	29,952.30	16,112.05
横筒丝	直接采购	银行承兑、现汇	13.44	8,904.97	8,629.37
聚丙烯	直接采购	银行承兑、现汇	-0.72	8,957.40	7,168.78
聚乙烯	直接采购	银行承兑、现汇	12.05	22,362.27	21,913.02

**(2). 主要能源的基本情况**

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动 比率 (%)	采购量	耗用量
电力	外购	现汇	2.08	39,374,480.2 度	39,374,480.2 度
蒸汽	外购	现汇	12.36	98,264.00 吨	98,264.00 吨

**(3). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

√适用 □不适用

为确保原料供应满足生产需要，公司根据市场行情适时增加原材料库存，以降低原材料成本。同时，公司根据供应商的生产计划、大修计划，提前补足原才料库存。

**4 产品销售情况****(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

□适用 √不适用

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 重大环保违规情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末长期股权投资 11,563,623.24 元，比期初减少 7.35%，主要系收回永隆小贷投资款所致。

**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

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 苏州市天地国际贸易有限公司：系本公司控股子公司，注册资本 2500 万元，公司持有其 100%的股权。该公司经营范围：工业用精对苯二甲酸、工业乙二醇、化工原料、化工产品（根据化学危险品经营许可证经营）。截止 2021 年 12 月 31 日，该公司总资产 9,039.94 万元，净资产 9,039.94 万元，报告期实现营业收入 14,812.11 万元，净利润 193.43 万元。

(2) 苏州宝丝特涤纶有限公司：系本公司控股子公司，注册资本 1904.08 万元，公司持有其 100%的股权。该公司经营范围：高档织物面料的织染及后整理加工、差别化化学纤维生产，销售本公司自产产品。截止 2021 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,542.19 万元，净资产 3,525.79 万元。报告期实现营业收入 1,842.44 万元，净利润 135.85 万元。

(3) 苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司：系本公司参股公司，注册资本 3 亿元，公司持有其 40%的股权。该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。截止 2021 年 12 月 31 日该公司总资产 960.49 万元，净资产-74,155.31 万元。报告期实现营业收入-2,590.17 万元，净利润-2,651.85 万元。

(4) 苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司：系本公司参股公司，注册资本 6000 万元，公司持有其 30%的股权。该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。截止 2021 年 12 月 31 日该公司总资产 6,225.02 万元，净资产 3,854.54 万元。报告期实现营业收入 709.22 万元，净利润 694.32 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

涤纶毛条作为化纤行业的细分行业，市场规模总量较小，其市场需求与下游毛纺市场紧密相连。随着国民对消费观念向高档、时尚、轻便、舒适等转变，功能型、差别化涤纶毛条产品市场需求仍将稳步增长，普通常规产品的同质化竞争将日益加剧。由于涤纶毛条与羊毛混纺生产呢绒织物，对产品的稳定性要求日益提高，对生产装备的智能化水平提出了更高的要求。

复合短纤维作为新一代无纺布材料，前几年均保持二位数增长，受新冠疫情的影响，市场需求出现阶段性下滑，随着疫情的消除和国家“三胎政策”的逐步落地，总体市场需求仍将保持增长态势。同时，由于纸尿裤、卫生巾终端产品市场逐步向知名品牌企业集中，对产品品质、新产品开发提出了更高的要求，对产品的质量保证能力和可追溯性提出了更高的要求。

2021 年 6 月中国纺织工业联合会正式发布了《纺织行业“十四五”科技、时尚、绿色发展指导意见》，“十四五”重点突破的关键共性技术包括基础纤维功能化制备技术：通过共聚、共混、复合纺丝等技术，进一步提升差别化、功能性水平，实现纤维高品质、高效生产和低成本。开发智能化、高仿真、高保形、舒适易护理、阻燃、抗静电、抗紫外、抗菌、相变储能、光致变色、原液着色、生物可降解等功能及复合多功能化学纤维。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将奉行“立足国内、放眼世界”的经营方针，强化企业自身的核心竞争力。公司将加强与科研院所、高等院校产学研合作，以国家级企业技术中心为平台，致力于开发和生产涤纶毛条、复合短纤维差别化纤维系列产品，提高产品附加值和核心竞争力。同时，公司将通过技术改造对现有产能进行产业升级，优化产品结构，巩固涤纶毛条和复合短纤维行业龙头地位，将公司打造成技术先导型化纤生产企业。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2022 年，公司将以质量为中心，效益为根本，加快产业转型升级，提升产品档次，抢占当前快速增长的卫生材料市场。为此，公司将大力引进技术人才，加大技术创新投入，提高企业智能化装备水平，开发适销市场的差别化产品，提高产品的核心竞争力，赶超国外同行企业；同时，加大营销力度，扩大与国际知名卫生材料厂商的合作，努力消化现有产能。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、行业政策变化的风险

公司主要产品为涤纶毛条、复合短纤维，属于功能性、差别化纤维的范畴。公司的主要产品和未来发展方向完全符合现有国家产业政策，受到国家政策的鼓励和支持，而未来一旦国家行业政策发生重大不利变化，公司的业务发展将受到政策限制，对生产经营将造成不利影响。

### 2、环保政策变化的风险

目前，公司生产过程中产生少量的污染物，主要是微量油剂废水、组件清洗废水、微量废气和少量废丝及废胶块等固体。生产过程中产生的废水被送往现有的污水处理站进行处理，达标后再排放；但随着国家对环境问题重视程度的日益提高，有关环境保护的法律法规将会更趋严格，一旦公司所执行的环保标准发生变化，将对公司生产经营产生影响。

### 3、依赖纺织行业的风险

公司目前的主要客户为毛纺企业和无纺布生产企业，均为纺织行业内的生产企业，公司的发展和纺织业的发展密切相关。随着人民币持续升值，其他国家对中国纺织品进口反倾销、反补贴、技术性贸易壁垒等特别限制措施将逐渐增多，中国纺织品在全球的整体竞争能力遭受到越来越多的挑战。一旦国内纺织行业出现大规模的衰退，将对公司的经营产生不利影响。

### 4、原材料价格波动风险

公司主要产品的定价模式为成本加成法，即在公司成本基础上加上一定的利润率确定售价。公司产品的原材料为聚酯切片、聚乙烯、聚丙烯和再生聚酯瓶片，均为大宗石化商品，其价格走势与全球经济走势及石油价格波动密切相关。随着国际原油价格的剧烈波动而呈现宽幅波动，这给公司的正常运营带来了一定的风险。

## (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的公司治理方面的相关文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司董事会监事会和内部机构能够独立运作，未发生公司控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未发生损害公司及其它股东利益的行为。

#### 3、关于董事与董事会

本公司董事严格按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，能够认真、勤勉地履行职责。本公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。本公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，维护公司与全体股东的利益。

#### 4、监事与监事会

监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对董事会日常运作及董事、高管人员日常经营进行监督，维护公司及股东的合法权益

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。对每个高管人员制订年度考核责任制，建立高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司制订了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》、《敏感信息排查管理制度》，注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，充分保护广大投资者的合法权益。

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，对涉及公司的经营、财务以及其他对公司股票及衍生品价格有重大影响、尚未在指定信息披露媒体公开披露的信息的知情人进行登记备案，并根据监管部门的要求进行报备。报告期内不存在内幕信息知情人利用公司内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 12 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 13 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年度利润分配的预案》、《关于聘请公司 2021 年度财务报告及内控报告审计机构的议案》、《2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陶冶	董事长兼总经理	男	38	2019年5月20日	2022年5月19日	126,680,000	126,680,000			56.27	否
陶国平	董事	男	62	2019年5月20日	2022年5月19日	390,792,006	390,792,006				否
朱嶽华	董事、财务总监	男	51	2020年5月20日	2022年5月19日					51.75	否
陆正中	董事、董事会秘书	男	47	2019年5月20日	2022年5月19日					52.12	否
李荣珍	独立董事	女	71	2019年5月20日	2022年5月19日					7.14	否
王美琪	独立董事	女	58	2019年5月20日	2022年5月19日					7.14	否
靳向煜	独立董事	男	66	2019年5月20日	2022年5月19日					7.14	否
浦敏华	监事会主席	男	36	2019年5月20日	2022年5月19日					39.93	否
丁岚	职工监事	女	40	2019年5月20日	2022年5月19日					13.79	否
邓金芳	职工监事(已离任)	女	41	2019年5月20日	2021年6月29日					7.12	否
钱燕明	职工监事	男	41	2021年6月29日	2022年5月19日					14.71	否
李炳隆	副总经理	男	47	2019年5月20日	2022年5月19日					108.90	否
合计	/	/	/	/	/	517,472,006.00	517,472,006.00		/	366.01	/

姓名	主要工作经历
陶冶	历任苏州市相城区江南化纤集团有限公司采购部经理。2015年4月起任公司总经理，2016年5月起任公司董事长。兼任苏州市天地国际贸易有限公司执行董事、总经理，苏州宝丝特涤纶有限公司执行董事、总经理，苏州市江南国际置业有限公司执行董事，苏州市和兴创业投资有限公司执行董事，苏州市丽滩商业管理有限公司执行董事、上海东吴创业投资有限公司执行董事。现任公司董事长兼总经理。
陶国平	历任吴县市琳桥印刷厂厂长、吴县市第二化纤厂副厂长、厂长等职，1996年11月后任江苏江南化纤集团有限公司总经理、董事长。2001年起任公司董事、董事长、总经理等职，兼任苏州宝丝特涤纶有限公司董事长、总经理，苏州市天地国际贸易有限公司执行董事、总经理，苏州国嘉创业投资有限公司董事长。现任任公司第七届董事会董事，兼任苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司董事长、苏州市相城区永顺农村小额贷款有限公司董事长、苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事。
朱焜华	历任江苏苏鑫装饰集团公司财务经理、吴县市黄埭镇农工商总公司总经理助理、吴县市黄埭镇经营管理办公室副主任、吴县市黄埭镇集体资产经营公司副总经理、苏州华清汽车尾气净化器制造有限公司副总经理兼财务经理等职，2001年后担任本公司财务部部长、财务负责人。2003年11月起任公司董事；2007年3月起任公司财务总监。2019年5月起任公司副总经理现任公司第七届董事会董事、副总经理、财务总监。
陆正中	1997年9月在公司计划业务科工作，2001年3月后在公司办公室工作，2003年后任公司证券部部长、证券事务代表。2010年5月起任公司董事；2013年5月起任公司董事会秘书，2019年5月起任公司副总经理；现任公司第七届董事会董事、副总经理、董事会秘书。
李荣珍	历任江苏省纺织研究所化纤车间副主任、科技项目负责人、副所长、所长，2001年12月任江苏省纺织研究所有限公司董事长兼总经理，2013年9月至2014年4月任江苏省纺织研究所股份有限公司董事长，现已退休。曾任公司第三届、第四届、第六届董事会独立董事。现任公司第七届董事会独立董事及审计委员会委员。
王美琪	历任苏州太湖电动工具集团公司财务经理、苏州吴中会计师事务所副所长、苏州永信会计师事务所有限公司所长、苏州天正会计师事务所有限公司副所长，2009年1月至今任苏州苏诚会计师事务所有限公司副所长。曾任公司第六届董事会独立董事。现任公司第七届董事会独立董事及审计委员会主任。
靳向煜	历任华东纺织工学院助教、中国纺织大学非织造研究室主任，曾任公司第三届、第四届董事会独立董事。现任东华大学非织造材料与工程系主任。现任公司第七届董事会独立董事及审计委员会委员。
浦敏华	2008年8月起在公司从事销售业务工作。2015年3月至今任公司销售经理。2018年9月起任公司监事会主席，现任公司第七届监事会主席。
丁 岚	历任公司质管部部长，现任公司办公室主任。2015年5月起任公司职工监事。现任公司第七届监事会职工监事。
邓金芳	2010年6月起在公司生产管理部任职；2015年1月起在公司品管部工作。2019年5月至2021年6月任公司第七届监事会职工监事。现已离职。
钱燕明	2013年10月起生产技术中心技术员；2016年1月起公司品管部副部长；2018年起任公司生产部副部长、部长职务；2020年5月起任公司研发部部长。2021年6月任公司第七届监事会职工监事。
李炳隆	1998年7月后在天津宝洁有限公司从事生产技术和质量保证工作；2006年6月后宝洁北京技术中心亚太区织物护理事业部技术经理；2009年6月后天津宝洁工业有限公司亚太区美尚事业部质量总监。2019年3月起负责公司质量管理，2019年5月起任公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陶 冶	苏州市天地国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2016年6月22日	
陶 冶	苏州宝丝特涤纶有限公司	执行董事、总经理	2016年6月12日	
陶 冶	苏州市江南国际置业有限公司	执行董事	2010年8月17日	
陶 冶	苏州市和兴创业投资有限公司	执行董事	2009年6月29日	
陶 冶	上海东吴创业投资有限公司	执行董事	2011年1月26日	
陶 冶	苏州市丽滩商业管理有限公司	执行董事	2017年3月28日	
陶国平	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	董事长	2013年1月17日	
陶国平	苏州国嘉创业投资有限公司	董事长	2008年1月25日	
陶国平	苏州市相城区永顺农村小额贷款有限公司	董事长	2016年7月6日	
陶国平	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	董事	2009年7月15日	

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据董事、监事、高级管理人员所担任的职务和工作完成情况，根据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的有关规定，结合董事、监事、高级管理人员所担任的职务和工作完成情况，由董事会提出薪酬方案，股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》及股东大会审批通过的薪酬方案
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬最终按照股东大会审批通过的薪酬方案发放
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	366.01 万元

**(四) 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	变动原因
邓金芳	职工监事	离任	个人原因离职
钱燕明	职工监事	选举	增补

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十一次会议	2021年4月18日	审议通过《2020年度董事会工作报告》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度报告及其摘要》、《2020年度独立董事述职报告》、《2020年度利润分配的预案》、《关于聘请公司2021年度财务报告及内控报告审计机构的议案》、《2020年度公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2020年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《2020年度董事会审计委员会履职报告》、《2020年度公司内部评价报告》、《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2020年年度股东大会的议案》
第七届董事会第十二次会议	2021年4月29日	审议通过《2021年第一季度报告全文及正文》
第七届董事会第十三次会议	2021年7月13日	审议通过《关于使用自有资金开展证券投资的议案》
第七届董事会第十四次会议	2021年8月24日	审议通过《2021年半年度报告全文及摘要》、《2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》
第七届董事会第十五次会议	2021年10月29日	审议通过《2021年第三季度报告全文及正文》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陶冶	否	5	5	4	0	0	否	1
陶国平	否	5	5	4	0	0	否	1
朱崧华	否	5	5	4	0	0	否	1
陆正中	否	5	5	4	0	0	否	1
靳向煜	是	5	5	4	0	0	否	1
李荣珍	是	5	5	4	0	0	否	1
王美琪	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王美琪、李荣珍、靳向煜
提名委员会	陶国平、李荣珍、王美琪
薪酬与考核委员会	朱焱华、靳向煜、王美琪
战略委员会	陶冶、陶国平、靳向煜

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 18 日	审议《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告及内控报告的审计机构的议案》、《2020 年的度报告全文及摘要》		
2021 年 4 月 29 日	审议《2021 年第一季度报告全文及正文》		
2021 年 8 月 24 日	审议《2021 年半年度报告全文及摘要》、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》		
2021 年 10 月 29 日	审议《2021 年第三季度全文及正文》		

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 18 日	审议《2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》		

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 7 月 13 日	审议《关于使用自有资金开展证券投资的议案》		

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	392
主要子公司在职员工的数量	83
在职员工的数量合计	475
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	309
销售人员	19
技术人员	88
财务人员	7
行政人员	52
合计	475
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	93
中专、高中	115
中专、高中以下	267
合计	475

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司生产人员薪酬由岗位工资和考核奖组成；公司技术人员、财务人员、行政人员及董事、监事、高级管理人员以年薪制，每月先预发，年终考核结算。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司采取内部和外部培训相结合的培训方式，由各部门负责制定年度培训计划报人力资源部备案，切实提高了公司员工的技能水平和综合素质。主要培训有：1、对销售人员进行销售政策《合同法》及相关法律、法规的培训；2、对新入职进行上岗操作培训和安全教育培训；3、组织公司机电工参加电工资格培训及复证培训；4、对现有员工进行操作规程、作业指导书和操作技能培训，学习典型事故案例。切实提高了公司员工的技能水平和综合素质。5、公司通过聘请国外培训机构对质量管理进行专业化培训，提高公司质量管理水平。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

2021年5月12日公司2020年年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配的预案》，以2020年12月31日的总股本1,731,760,902股基数，每股发现金红利0.10元（含税），共计派发现金红利173,176,090.20元，上述利润分配方案于2021年6月30日实施完毕。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划** 适用  不适用**十一、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**(三) 董事、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**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**√适用  不适用

根据《2021 年度考核责任书》，公司高级管理人员的薪酬全面与经营业绩挂钩，根据年度实际绩效及工作任务完成情况进行综合考核结算。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照《公司法》、《公司章程》等法律法规要求，并根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合所在行业特征和自身管理需要，不断完善内部控制体系，强化风险防控水平，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益，助推公司健康、稳定发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用



## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

### (1) 排污信息

江苏江南高纤股份有限公司有 1 个废水排放口，排放情况详见下表

排放浓度	主要污染物名称	执行标准	是否超标排放
	总磷	0.5 mg/L	否
	化学需氧量 (COD)	50 mg/L	否
	氨氮	5 mg/L	否
	总氮	12 mg/L	否
	悬浮物	20 mg/L	否
	石油类	3 mg/L	否
	阴离子表面活性剂 (LAS)	5 mg/L	否
排放总量	主要污染物	核定排放量 (吨)	排放量 (吨)
	废水	58468	12963
	总磷	0.0183	0.003
	化学需氧量 (COD)	2.7335	0.207
	氨氮	0.0167	0.012
	总氮	2.6208	0.018
	悬浮物	0.394	0.09
	石油类	0.0475	0.017
	阴离子表面活性剂 (LAS)	0.0825	0.007

### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有废水处理能力 2000 吨/日的废水处理站，废水处理工艺：采用物化+生化的处理工艺。报告期内，公司积极响应节能减排政策，改进和优化工艺环节，加强生产管控，油剂废水排放量和污水浓度明显降低，处理后的排放水大部分用作消防用水和生产用水。对于生产过程中产生的无组织废气进行了收集，处理达标后排放。

### (3) 建设项目环境影响评价及其它环境保护行政许可情况

2017 年 1 月 19 日苏州市相城区环境保护局出具了《关于江苏江南高纤股份有限公司年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目环境影响报告表的审批意见》（苏相环建【2017】11 号）、《关于江苏江南高纤股份有限公司年产 4 万吨高性能复合短纤维生产线建设项目环境影响报告表的审批意见》（苏相环建【2017】12 号）、《关于江苏江南高纤股份有限公司年产 8 万吨多功能复合短纤维生产线技术改造项目环境影响报告表的审批意见》（苏相环建【2017】16 号）。年产 4 万吨高性能复合短纤维生产线项目完成环保验收。

### (4) 突发环境事件应急预案

公司已根据当地环保部门的要求编制了突发环境事件应急预案，并于 2021 年 04 月 23 日在苏州市相城区生态环境局进行了备案（备案号:320507-2021-140—L）。

### (5) 环境自行监测方案

公司根据环保部门的要求编写了环境自行监测方案，每季度委托第三方检测机构进行污染物排放进行监测，监测结果均符合排放标准。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司认真遵守国家法律、法规及相关政策的要求，坚持守法经营，依法纳税，紧跟国家环保政策，争做环保标杆企业。热心公益事业，积极参加各项慈善活动，2021年8月向苏州市光彩事业促进会捐款10万元。同时，公司积极参与救助项目，在新增就业岗位时，优先考虑困难家庭大学生，较好地解决了弱势群体的劳动就业。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

## 一、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	其他	陶国平	不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。本人如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，愿意承担相应的法律责任。	2016年10月19日	否	是	不适用	不适用

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	22

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	叶强 纪平	

**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**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

十二、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

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

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: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
江苏江南高纤股份有限公司	苏州高铁新城智能网联汽车产业发展有限公司	1号标准厂房整体	86,996,616.50	2021-1-20	2026-1-19	9,459,595.25	租赁合同		否	
江苏江南高纤股份有限公司	苏州科桥科技产业发展有限公司	2号标准厂房整体	83,017,260.74	2021-7-12	2027-7-12	5,159,784.69	租赁合同		否	

#### (二) 担保情况

□适用 √不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	闲置募集资金	178,000.00	40,000.00	
结构性存款	闲置自有资金	120,000.00	20,000.00	
券商收益凭证	闲置自有资金	20,000.00	5,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有托财计划	减值准备计提金额(如有)
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	12,000.00	2019年10月08日	2020年04月08日	闲置募集资金	结构性存款		3.55%		213.10	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	15,000.00	2019年11月06日	2020年05月06日	闲置募集资金	结构性存款		3.55%		266.50	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	15,000.00	2019年12月12日	2020年06月12日	闲置募集资金	结构性存款		3.60%		270.00	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	12,000.00	2020年04月09日	2020年10月09日	闲置募集资金	结构性存款		3.70%		221.00	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	15,000.00	2020年05月11日	2020年11月11日	闲置募集资金	结构性存款		3.40%		258.75	收回本息	是	否	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	3,000.00	2020年05月27日	2020年11月24日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		50.15	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	2,500.00	2020年05月29日	2020年11月29日	闲置自有资金	结构性存款		4.96%		62.00	收回本息	是	否	

苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	2,500.00	2020年05月29日	2020年11月29日	闲置自有资金	结构性存款		1.84%		23.00	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	10,000.00	2020年05月29日	2020年12月11日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		182.58	收回本息	是	否	
中国建设银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	5,000.00	2020年06月01日	2020年11月30日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		85.94	收回本息	是	否	
华夏银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	5,000.00	2020年06月15日	2020年12月14日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		82.63	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	2,500.00	2020年06月23日	2020年12月23日	闲置自有资金	结构性存款		4.76%		59.50	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	2,500.00	2020年06月23日	2020年12月23日	闲置自有资金	结构性存款		1.84%		23.00	收回本息	是	否	
华夏银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	5,000.00	2020年06月24日	2020年09月21日	闲置自有资金	结构性存款		3.27%		39.87	收回本息	是	否	
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	2,000.00	2020年07月02日	2020年12月28日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		33.35	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	15,000.00	2020年07月23日	2020年09月29日	闲置募集资金	结构性存款		2.85%		78.50	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	5,000.00	2020年09月18日	2021年06月18日	闲置自有资金	结构性存款		3.19%		115.88	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	5,000.00	2020年09月24日	2021年04月02日	闲置自有资金	结构性存款		3.30%		88.49	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	15,000.00	2020年09月30日	2020年12月30日	闲置募集资金	结构性存款		3.00%		112.50	收回本息	是	否	



中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	12,000.00	2020年10月10日	2020年12月30日	闲置募集资金	结构性存款		3.00%		80.00	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州黄埭支行	保本浮动收益	15,000.00	2020年11月20日	2021年11月12日	闲置募集资金	结构性存款		3.40%		498.82	收回本息	是	否	
中国建设银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	3,000.00	2020年11月27日	2021年11月27日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		102.00	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	5,000.00	2020年11月30日	2021年11月30日	闲置自有资金	结构性存款		3.40%		165.00	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	10,000.00	2020年12月11日	2021年12月03日	闲置自有资金	结构性存款		3.30%		322.77	收回本息	是	否	
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	2,000.00	2020年12月20日	2021年06月29日	闲置自有资金	结构性存款		3.50%		34.71	收回本息	是	否	
东吴证券股份有限公司	保本固定收益	15,000.00	2020年12月25日	2021年06月23日	闲置自有资金	固定收益凭证		4.20%		315.00	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本固定收益	27,000.00	2020年12月30日	2021年06月30日	闲置募集资金	结构性存款		3.30%		445.50	收回本息	是	否	
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	2,000.00	2021年02月09日	2021年08月09日	闲置自有资金	结构性存款		3.80%		37.69	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	8,000.00	2021年03月11日	2021年09月03日	闲置自有资金	结构性存款		3.80%		146.59	收回本息	是	否	
中国农业银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	2,000.00	2021年03月11日	2021年09月03日	闲置募集资金	结构性存款		3.80%		36.65	收回本息	是	否	
中国建设银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	5,000.00	2021年04月15日	2021年07月15日	闲置自有资金	结构性存款		4.00%		49.86	收回本息	是	否	

中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	保本浮动收益	2,000.00	2021年07月02日	2021年09月29日	闲置自有资金	结构性存款		3.70%		18.04	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	25,000.00	2021年07月02日	2021年10月02日	闲置募集资金	结构性存款		3.60%		226.25	收回本息	是	否	
国盛证券有限责任公司	保本固定收益	5,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	闲置自有资金	固定收益凭证			4.40%		尚未到期	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	10,000.00	2021年07月20日	2021年10月20日	闲置自有资金	结构性存款		3.60%		90.00	收回本息	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	3,000.00	2021年09月10日	2021年12月20日	闲置自有资金	结构性存款		3.45%		28.75	收回本息	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	10,000.00	2021年10月14日	2022年01月14日	闲置募集资金	结构性存款			3.15%		尚未到期	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	2,000.00	2021年10月19日	2022年10月20日	闲置自有资金	结构性存款			3.55%		尚未到期	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	3,000.00	2021年10月19日	2022年10月20日	闲置自有资金	结构性存款			3.55%		尚未到期	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	15,000.00	2021年10月19日	2022年10月20日	闲置募集资金	结构性存款			3.55%		尚未到期	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	5,000.00	2021年11月19日	2022年12月19日	闲置自有资金	结构性存款			3.55%		尚未到期	是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	保本浮动收益	15,000.00	2021年11月19日	2022年12月19日	闲置募集资金	结构性存款			3.55%		尚未到期	是	否	
中国光大银行股份有限公司苏州分行	保本浮动收益	10,000.00	2021年12月13日	2022年03月13日	闲置自有资金	结构性存款			3.45%		尚未到期	是	否	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## **第七节 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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	73,854
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	68,723

## (二) 截至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、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
陶国平	0	390,792,006	22.57		无		境内自然人
陶冶	0	126,680,000	7.32		无		境内自然人
叶金友	51,684,121	51,684,121	2.98		无		境内自然人
盛冬生	99,800	28,999,800	1.67		无		境内自然人
苏州市相城 区黄埭镇集 体资产经营 公司	0	21,209,188	1.22		无		境内非国有法人
周永康	0	10,569,773	0.61		无		境内自然人
陈家涛	-90,000	7,200,000	0.42		无		境内自然人
王新杰	6,140,500	6,140,500	0.35		无		境内自然人
赵燕燕	276,700	4,805,260	0.28		无		境内自然人
顾兴男	-1,800,000	4,200,000	0.24		无		境内自然人
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		

陶国平	390,792,006	人民币普通股	390,792,006
陶冶	126,680,000	人民币普通股	126,680,000
叶金友	51,684,121	人民币普通股	51,684,121
盛冬生	28,999,800	人民币普通股	28,999,800
苏州市相城区黄埭镇集体 资产经营公司	21,209,188	人民币普通股	21,209,188
周永康	10,569,773	人民币普通股	10,569,773
陈家涛	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
王新杰	6,140,500	人民币普通股	6,140,500
赵燕燕	4,805,260	人民币普通股	4,805,260
顾兴男	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
上述股东关联关系或一致 行动的说明	公司控股股东、实际控制人陶国平先生与陶冶先生为父子关系，为一致行动人，陶国平先生与其它股东之间不存在关联关系；未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陶国平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏江南高纤股份有限公司董事、苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司董事长；苏州国嘉创业投资有限公司董事长；苏州市相城区永顺农村小额贷款有限公司董事长；苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

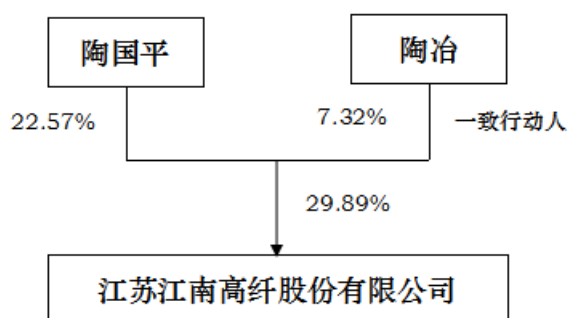
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陶国平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏江南高纤股份有限公司董事、苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司董事长；苏州国嘉创业投资有限公司董事长；苏州市相城区永顺农村小额贷款有限公司董事长；苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

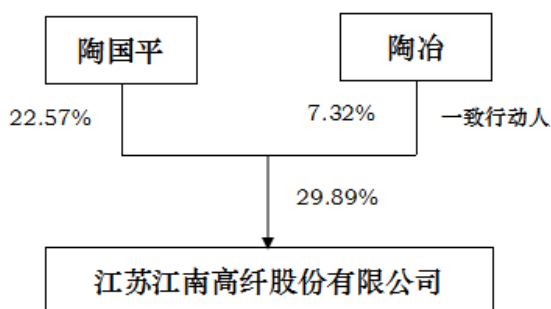
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2022]第 ZA11898 号

江苏江南高纤股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏江南高纤股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>江南高纤主要从事涤纶毛条和复合短纤维的生产和销售。2021年度，主营业务收入为人民币874,816,900.99元。</p> <p>江南高纤销售收入主要来源于产品销售，产品销售以所售产品所有权上的风险和报酬转移至购货方作为收入确认时点。国内销售以本公司发出货物后，开具销售发票确认收入；国外销售以货物报关出口并取得订单、合同、出口报关单等资料，开具发票确认收入。</p>	<p>我们针对江南高纤收入确认实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）通过抽样检查江南高纤与客户签订的销售合同，以及对管理层、业务人员的访谈，对与销售收入确认有关控制权转移时点进行了分析评估，进而评估江南高纤销售收入的确认政策；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单，评价相关收入确认是否符合江南高纤收入确认的会计政策；</p>



由于收入是江南高纤的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策详见财务报表附注三/（二十）；关于营业收入的披露详见附注五/（三十九）。

（4）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）对本年记录的收入交易选取样本，执行函证程序，以确认收入的真实性。

## （二）存货跌价准备

截至2021年12月31日，江南高纤合并财务报表附注所示存货账面原值为370,306,484.26元。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于期末存货占合并财务报表资产总额的比重较高，且2021年度内，出现原材料市场价格上涨而销售量减少的现象，存在存货减值计提不足的风险，我们将贵公司存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

关于存货跌价准备会计政策和估计的披露详见附注三/（十）；关于存货跌价准备计提的披露详见附注五/（八）。

我们针对江南高纤存货跌价准备实施的主要审计程序包括：

（1）了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；对存货盘点进行监盘并关注残次的存货是否被识别；

（2）通过检查原始凭证及收发存记录对存货库龄的划分进行测试；

（3）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如对已签订销售合同的库存商品、发出商品，检查期后实际销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；

（4）对未签订销售合同的原材料，通过网络信息平台查询公开市场报价。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：丁陈隆  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张冀申

2022 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏江南高纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	347,725,740.74	363,182,863.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	604,513,792.91	723,920,487.11
衍生金融资产			
应收票据	(三)		2,819,708.75
应收账款	(四)	12,392,206.64	8,175,859.17
应收款项融资	(五)	64,470,714.65	20,003,685.21
预付款项	(六)	3,738,579.03	6,692,422.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	146,298.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)	351,283,145.93	259,281,600.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	60,563,622.34	154,365,224.62
流动资产合计		1,444,834,101.20	1,538,441,851.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	11,563,623.24	12,480,648.67
其他权益工具投资	(十一)	5,600,000.00	5,550,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	142,071,038.34	
固定资产	(十三)	610,182,426.69	485,910,119.69
在建工程	(十四)	259,945,932.50	533,249,953.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	8,197,759.23	
无形资产	(十六)	36,481,362.64	41,927,499.67
开发支出			
商誉	(十七)	1,504,296.51	1,504,296.51
长期待摊费用	(十八)		1,800,759.17
递延所得税资产	(十九)	2,390,922.76	1,168,275.12
其他非流动资产	(二十)	4,207,337.55	946,469.80
非流动资产合计		1,082,144,699.46	1,084,538,022.50
资产总计		2,526,978,800.66	2,622,979,873.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款			2,819,708.75

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十一)	21,155,262.63	30,568,686.03
应付账款	(二十二)	38,923,954.83	38,838,754.53
预收款项	(二十三)	1,959,671.66	
合同负债	(二十四)	10,624,381.32	31,586,474.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十五)	3,335,028.86	3,953,252.74
应交税费	(二十六)	3,369,593.36	3,438,330.45
其他应付款	(二十七)	4,259,292.93	3,166,367.84
其中：应付利息			
应付股利			
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	(二十八)	1,871,559.63	
其他流动负债	(二十九)	1,587,551.23	4,106,241.70
流动负债合计		87,086,296.45	118,477,816.68
<b>非流动负债：</b>			
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	(三十)	6,659,065.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十一)	48,484,179.05	49,093,245.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,143,245.01	49,093,245.16
负债合计		142,229,541.46	167,571,061.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十二)	1,731,760,902.00	1,731,760,902.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	20,417,809.27	20,417,809.27
减：库存股			
其他综合收益	(三十四)	510,000.00	467,500.00
专项储备			
盈余公积	(三十五)	177,378,581.66	167,450,780.01

一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	454,681,966.27	535,311,820.61
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		2,384,749,259.20	2,455,408,811.89
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		2,384,749,259.20	2,455,408,811.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,526,978,800.66	2,622,979,873.73

公司负责人：陶冶 主管会计工作负责人：朱焜华 会计机构负责人：杨新艳

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏江南高纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		301,394,045.36	291,716,729.06
交易性金融资产		584,429,792.91	673,859,237.11
衍生金融资产			
应收票据	(一)		2,819,708.75
应收账款	(二)	9,658,536.41	8,175,859.17
应收款项融资	(三)	32,270,714.65	20,003,685.21
预付款项		3,738,579.03	6,692,422.84
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货		330,058,537.63	259,212,869.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,892,192.43	154,271,278.30
流动资产合计		1,319,442,398.42	1,416,751,790.20
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	66,920,099.54	67,837,124.97
其他权益工具投资		5,600,000.00	5,550,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		142,071,038.34	
固定资产		609,224,536.41	484,952,229.41
在建工程		259,945,932.50	533,249,953.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,197,759.23	
无形资产		36,481,362.64	41,927,499.67

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,800,759.17
递延所得税资产		2,375,953.41	1,171,337.62
其他非流动资产		4,207,337.55	946,469.80
非流动资产合计		1,135,024,019.62	1,137,435,374.51
资产总计		2,454,466,418.04	2,554,187,164.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			2,819,708.75
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,155,262.63	30,568,686.03
应付账款		38,854,055.31	38,838,754.53
预收款项		1,959,671.66	
合同负债		10,624,381.32	31,586,474.64
应付职工薪酬		3,269,487.31	3,887,711.19
应交税费		2,751,739.94	3,177,524.49
其他应付款		4,255,384.09	3,162,459.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,871,559.63	
其他流动负债		1,587,551.23	4,106,241.70
流动负债合计		86,329,093.12	118,147,560.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,659,065.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		48,484,179.05	49,093,245.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,143,245.01	49,093,245.16
负债合计		141,472,338.13	167,240,805.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,731,760,902.00	1,731,760,902.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,418,902.87	20,418,902.87
减：库存股			
其他综合收益		510,000.00	467,500.00
专项储备			
盈余公积		173,773,324.36	163,845,522.71

未分配利润		386,530,950.68	470,453,531.64
所有者权益(或股东权益)合计		2,312,994,079.91	2,386,946,359.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,454,466,418.04	2,554,187,164.71

公司负责人：陶冶 主管会计工作负责人：朱焱华 会计机构负责人：杨新艳

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		874,816,900.99	1,144,540,655.59
其中：营业收入	(三十七)	874,816,900.99	1,144,540,655.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		787,303,564.85	901,283,980.69
其中：营业成本	(三十七)	718,609,640.12	822,075,277.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十八)	6,602,557.36	5,854,743.37
销售费用	(三十九)	5,013,471.83	5,569,344.22
管理费用	(四十)	25,909,157.79	24,648,007.14
研发费用	(四十一)	34,419,457.37	45,920,384.98
财务费用	(四十二)	-3,250,719.62	-2,783,776.81
其中：利息费用		385,978.39	26,576.02
利息收入		5,264,379.20	3,616,719.92
加：其他收益	(四十三)	3,786,868.26	4,292,908.37
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	31,473,928.95	25,018,877.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,082,974.57	2,909,755.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	(四十五)	510,235.00	-984,074.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十六)	-193,890.70	265,227.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十七)	-8,601,314.40	-5,048,654.74
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,489,163.25	266,800,959.01
加：营业外收入	(四十八)	51,145.29	2,743,430.34

减：营业外支出	(四十九)	100,000.00	2,000,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		114,440,308.54	267,544,389.35
减：所得税费用	(五十)	11,869,565.43	34,861,201.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		102,570,743.11	232,683,188.00
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		102,570,743.11	232,683,188.00
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		102,570,743.11	232,683,188.00
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		42,500.00	-382,500.00
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		42,500.00	-382,500.00
(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		42,500.00	-382,500.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		102,613,243.11	232,300,688.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		102,613,243.11	232,300,688.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十一)	0.059	0.134
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十一)	0.059	0.134

公司负责人：陶冶 主管会计工作负责人：朱焜华 会计机构负责人：杨新艳



**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	(五)	744,020,141.36	1,089,745,727.84
减: 营业成本	(五)	591,928,431.55	770,555,472.06
税金及附加		6,498,971.97	5,775,032.15
销售费用		3,775,706.78	4,196,032.32
管理费用		24,258,059.74	23,072,863.83
研发费用		34,419,457.37	45,920,384.98
财务费用		-1,854,600.25	-2,219,744.63
其中: 利息费用		385,978.39	26,576.02
利息收入		3,822,047.43	3,038,553.06
加: 其他收益		3,760,629.34	4,126,913.49
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)	29,957,863.88	24,342,431.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,082,974.57	2,909,755.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		426,235.00	-1,045,324.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-50,013.32	265,227.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,601,314.40	-5,048,654.74
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		110,487,514.70	265,086,280.24
加: 营业外收入		51,111.19	2,743,430.34
减: 营业外支出		100,000.00	2,000,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		110,438,625.89	265,829,710.58
减: 所得税费用		11,160,609.40	34,629,891.02
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		99,278,016.49	231,199,819.56
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		99,278,016.49	231,199,819.56
(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		42,500.00	-382,500.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		42,500.00	-382,500.00
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		42,500.00	-382,500.00

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			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		99,320,516.49	230,817,319.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.057	0.134
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.057	0.134

公司负责人：陶冶 主管会计工作负责人：朱焜华 会计机构负责人：杨新艳

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		878,081,784.30	1,405,696,556.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,377,255.42	2,906,310.22
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	130,263,784.50	84,053,724.39
经营活动现金流入小计		1,010,722,824.22	1,492,656,590.76
购买商品、接受劳务支付的现金		867,245,567.50	712,284,457.04
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		44,064,785.57	43,577,695.45
支付的各项税费		30,763,865.50	83,130,850.29

支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	115,182,402.23	140,733,804.42
经营活动现金流出小计		1,057,256,620.80	979,726,807.20
经营活动产生的现金流量净额		-46,533,796.58	512,929,783.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		920,000,000.00	1,470,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,415,492.05	23,022,306.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00	9,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	12,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		963,415,492.05	1,514,022,306.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,991,087.84	17,952,185.58
投资支付的现金		730,000,000.00	2,010,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	12,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		780,991,087.84	2,039,952,185.58
投资活动产生的现金流量净额		182,424,404.21	-525,929,878.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,793,132.73
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,793,132.73
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		173,297,475.02	144,313,408.50
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	1,871,559.63	
筹资活动现金流出小计		175,169,034.65	144,313,408.50
筹资活动产生的现金流量净额		-175,169,034.65	-141,520,275.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,447,707.61	-665,271.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,726,134.63	-155,185,642.47
加:期初现金及现金等价物余额		230,785,693.24	385,971,335.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五十三)	190,059,558.61	230,785,693.24

公司负责人: 陶冶 主管会计工作负责人: 朱崧华 会计机构负责人: 杨新艳

**母公司现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		739,897,068.63	1,267,795,384.23
收到的税费返还		2,175,014.28	2,906,310.22
收到其他与经营活动有关的现金		129,145,739.71	83,309,562.65
经营活动现金流入小计		871,217,822.62	1,354,011,257.10
购买商品、接受劳务支付的现金		677,970,423.20	627,663,778.03
支付给职工及为职工支付的现金		38,348,824.55	36,832,754.73
支付的各项税费		29,600,472.04	82,330,657.69
支付其他与经营活动有关的现金		115,151,149.62	140,703,350.95
经营活动现金流出小计		861,070,869.41	887,530,541.40
经营活动产生的现金流量净额		10,146,953.21	466,480,715.70
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		840,000,000.00	1,420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,838,176.98	22,187,327.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00	9,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		881,838,176.98	1,463,187,327.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,991,087.84	17,952,185.58
投资支付的现金		700,000,000.00	1,880,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		750,991,087.84	1,909,952,185.58
投资活动产生的现金流量净额		130,847,089.14	-446,764,858.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,793,132.73
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,793,132.73
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		173,297,475.02	144,313,408.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,871,559.63	
筹资活动现金流出小计		175,169,034.65	144,313,408.50
筹资活动产生的现金流量净额		-	-141,520,275.77
		175,169,034.65	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,416,703.35	-665,271.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,591,695.65	-122,469,689.78
加:期初现金及现金等价物余额		189,319,558.88	311,789,248.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,727,863.23	189,319,558.88

公司负责人:陶冶 主管会计工作负责人:朱焜华 会计机构负责人:杨新艳

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	1,731,760,902.00	20,417,809.27	467,500.00	167,450,780.01	535,311,820.61	2,455,408,811.89		2,455,408,811.89	
加: 会计政策变更					-96,705.60	-96,705.60		-96,705.60	
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,731,760,902.00	20,417,809.27	467,500.00	167,450,780.01	535,215,115.01	2,455,312,106.29		2,455,312,106.29	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			42,500.00	9,927,801.65	-80,533,148.74	-70,562,847.09		-70,562,847.09	
(一) 综合收益总额			42,500.00		102,570,743.11	102,613,243.11		102,613,243.11	
(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									
(三) 利润分配				9,927,801.65	-183,103,891.85	-173,176,090.20		-173,176,090.20	
1. 提取盈余公积				9,927,801.65	-9,927,801.65				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-173,176,090.20	-173,176,090.20		-173,176,090.20	
(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									
(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	1,731,760,902.00	20,417,809.27	510,000.00	177,378,581.66	454,681,966.27	2,384,749,259.20		2,384,749,259.20	

项目	2020 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）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	1,443,134,085.00	309,044,626.27	850,000.00	144,330,798.05	470,062,023.07	2,367,421,532.39		2,367,421,532.39	
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	1,443,134,085.00	309,044,626.27	850,000.00	144,330,798.05	470,062,023.07	2,367,421,532.39		2,367,421,532.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	288,626,817.00	-288,626,817.00	-382,500.00	23,119,981.96	65,249,797.54	87,987,279.50		87,987,279.50	
（一）综合收益总额			-382,500.00		232,683,188.00	232,300,688.00		232,300,688.00	
（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									
（三）利润分配				23,119,981.96	-167,433,390.46	-144,313,408.50		-144,313,408.50	
1. 提取盈余公积				23,119,981.96	-23,119,981.96				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配					-144,313,408.50	-144,313,408.50		-144,313,408.50	
（四）所有者权益内部结转	288,626,817.00	-288,626,817.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	288,626,817.00	-288,626,817.00							
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	1,731,760,902.00	20,417,809.27	467,500.00	167,450,780.01	535,311,820.61	2,455,408,811.89		2,455,408,811.89	

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱崑华

会计机构负责人：杨新艳

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,731,760,902.00	20,418,902.87	467,500.00	163,845,522.71	470,453,531.64	2,386,946,359.22
加: 会计政策变更					-96,705.60	-96,705.60
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,731,760,902.00	20,418,902.87	467,500.00	163,845,522.71	470,356,826.04	2,386,849,653.62
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)			42,500.00	9,927,801.65	-83,825,875.36	-73,855,573.71
(一) 综合收益总额			42,500.00		99,278,016.49	99,320,516.49
(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				9,927,801.65	-183,103,891.85	-173,176,090.20
1. 提取盈余公积				9,927,801.65	-9,927,801.65	
2. 对所有者 (或股东) 的分配					-173,176,090.20	-173,176,090.20
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	1,731,760,902.00	20,418,902.87	510,000.00	173,773,324.36	386,530,950.68	2,312,994,079.91

项目	2020 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,443,134,085.00	309,045,719.87	850,000.00	140,725,540.75	406,687,102.54	2,300,442,448.16
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,443,134,085.00	309,045,719.87	850,000.00	140,725,540.75	406,687,102.54	2,300,442,448.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	288,626,817.00	-288,626,817.00	-382,500.00	23,119,981.96	63,766,429.10	86,503,911.06
(一) 综合收益总额			-382,500.00		231,199,819.56	230,817,319.56
(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				23,119,981.96	-167,433,390.46	-144,313,408.50
1. 提取盈余公积				23,119,981.96	-23,119,981.96	
2. 对所有者 (或股东) 的分配					-144,313,408.50	-144,313,408.50
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转	288,626,817.00	-288,626,817.00				
1. 资本公积转增资本 (或股本)	288,626,817.00	-288,626,817.00				
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	1,731,760,902.00	20,418,902.87	467,500.00	163,845,522.71	470,453,531.64	2,386,946,359.22

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：杨新艳



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 2 月经江苏省人民政府[苏政复（2001）29 号]号文批准，由江苏江南化纤集团有限公司整体变更为股份有限公司。发起人股东为苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司、上海鑫获良实业发展有限公司及十三位自然人陶国平、夏志良、盛冬生、周永康、顾兴男、尤小弟、沈永林、邹水林、沈惠康、浦金龙、朱瑞岐、朱明来、居明华。本公司的实际控制人为陶国平。公司的统一社会信用代码：

91320500138188034N。2003 年 11 月在上海证券交易所上市。所属行业为化工化纤类。

公司在上海证券交易所的股票代码为 600527，股票简称“江南高纤”。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 173,176.0902 万股，公司注册资本为

173,176.0902 万元，经营范围为：涤纶毛条、短纤维、粒子、聚酯切片、塑料编织套、人造毛皮生产、销售，废塑料瓶片、废塑料收购，经营本企业自产产品出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。主要产品为涤纶毛条、短纤维等。公司注册地：苏州市相城区黄埭镇，总部办公地：江苏省苏州市相城区黄埭镇。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州市天地国际贸易有限公司
苏州宝丝特涤纶有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十）收入”、“三、（二十五）重要会计政策和会计估计的变更”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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

#### （一）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

#### （二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （一）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （三）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （四）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 如果货到后超过 90 日未付款，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然货到后超过 90 日未付款，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

- ⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑦ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- 如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
- 如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。
- 对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
- 当单项应收票据及应收账款和合同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票据及应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款等低风险款项
组合 2	除对已单项计提坏账准备的应收款项和组合 1 之外的应收款项、应收商业承兑汇票，公司根据以前年度与之相同或类似的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定预期信用损失的组合。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 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

## 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

## 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

### (一) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**(二) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(三) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(四) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 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. 其他债权投资****(1). 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

**20. 长期应收款****(1). 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



## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （二）初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联

营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

**(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	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	12	5%	7.92%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.875%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%
科研设备	年限平均法	12	5%	7.92%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(一) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

**(二) 借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

**(三) 暂停资本化期间**

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

**(四) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线摊销	土地使用年限
电脑软件	5 年	直线摊销	预计受益期

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线摊销	5年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用**(1) 设定提存计划**

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

**(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，在下列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：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；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。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**34. 租赁负债** 适用  不适用**35. 预计负债** 适用  不适用**36. 股份支付** 适用  不适用**37. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**√适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策如下：

内销收入确认：本公司发出货物后，认定客户取得相关商品控制权，开具销售发票确认收入；

外销收入确认：货物报关出口并取得订单、合同、出口报关单等资料，开具销售发票确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

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

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



## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，

在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）  
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### ● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(XX) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率 (加权平均值: 4.65%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	11,229,357.78
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	9,606,720.37
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	10,016,206.83
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	1,213,150.95

对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
按企业会计准则要求执行新租赁准则	第七届董事会第十四次会议	使用权资产: 增加 9,919,501.23 租赁负债: 增加 8,144,647.20 一年到期的非流动负债: 增加 1,871,559.63 年初未分配利润: -96,705.60

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号, 以下简称“解释第 14 号”), 自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务, 根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同, 对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的, 从可追溯调整的最早期间期初开始应用, 累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目, 对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定, 2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务, 应当进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的除外, 无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日, 金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额, 计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	363,182,863.42	363,182,863.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	723,920,487.11	723,920,487.11	
衍生金融资产			
应收票据	2,819,708.75	2,819,708.75	
应收账款	8,175,859.17	8,175,859.17	
应收款项融资	20,003,685.21	20,003,685.21	
预付款项	6,692,422.84	6,692,422.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	259,281,600.11	259,281,600.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	154,365,224.62	154,365,224.62	

流动资产合计	1,538,441,851.23	1,538,441,851.23	0.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,480,648.67	12,480,648.67	
其他权益工具投资	5,550,000.00	5,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	485,910,119.69	485,910,119.69	
在建工程	533,249,953.87	533,249,953.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,919,501.23	9,919,501.23
无形资产	41,927,499.67	41,927,499.67	
开发支出			
商誉	1,504,296.51	1,504,296.51	
长期待摊费用	1,800,759.17	1,800,759.17	
递延所得税资产	1,168,275.12	1,168,275.12	
其他非流动资产	946,469.80	946,469.80	
非流动资产合计	1,084,538,022.50	1,094,457,523.73	9,919,501.23
资产总计	2,622,979,873.73	2,632,899,374.96	9,919,501.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,819,708.75	2,819,708.75	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,568,686.03	30,568,686.03	
应付账款	38,838,754.53	38,838,754.53	
预收款项			
合同负债	31,586,474.64	31,586,474.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,953,252.74	3,953,252.74	
应交税费	3,438,330.45	3,438,330.45	
其他应付款	3,166,367.84	3,166,367.84	
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,871,559.63	1,871,559.63
其他流动负债	4,106,241.70	4,106,241.70	
流动负债合计	118,477,816.68	120,349,376.31	1,871,559.63
<b>非流动负债：</b>			

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		8,144,647.20	8,144,647.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	49,093,245.16	49,093,245.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,093,245.16	57,237,892.36	8,144,647.20
负债合计	167,571,061.84	177,587,268.67	10,016,206.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,731,760,902.00	1,731,760,902.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,417,809.27	20,417,809.27	
减：库存股			
其他综合收益	467,500.00	467,500.00	
专项储备			
盈余公积	167,450,780.01	167,450,780.01	
一般风险准备			
未分配利润	535,311,820.61	535,215,115.01	-96,705.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,455,408,811.89	2,455,312,106.29	-96,705.60
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,455,408,811.89	2,455,312,106.29	-96,705.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,622,979,873.73	2,632,899,374.96	9,919,501.23

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	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	291,716,729.06	291,716,729.06	
交易性金融资产	673,859,237.11	673,859,237.11	
衍生金融资产			
应收票据	2,819,708.75	2,819,708.75	
应收账款	8,175,859.17	8,175,859.17	
应收款项融资	20,003,685.21	20,003,685.21	
预付款项	6,692,422.84	6,692,422.84	
其他应收款			



其中：应收利息			
应收股利			
存货	259,212,869.76	259,212,869.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	154,271,278.30	154,271,278.30	
流动资产合计	1,416,751,790.20	1,416,751,790.20	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	67,837,124.97	67,837,124.97	
其他权益工具投资	5,550,000.00	5,550,000.00	
其他非流动金融资产	-		
投资性房地产	-		
固定资产	484,952,229.41	484,952,229.41	
在建工程	533,249,953.87	533,249,953.87	
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
使用权资产	-	9,919,501.23	9,919,501.23
无形资产	41,927,499.67	41,927,499.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,800,759.17	1,800,759.17	
递延所得税资产	1,171,337.62	1,171,337.62	
其他非流动资产	946,469.80	946,469.80	
非流动资产合计	1,137,435,374.51	1,147,354,875.74	9,919,501.23
资产总计	2,554,187,164.71	2,564,106,665.94	9,919,501.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,819,708.75	2,819,708.75	
交易性金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	30,568,686.03	30,568,686.03	
应付账款	38,838,754.53	38,838,754.53	
预收款项	-		
合同负债	31,586,474.64	31,586,474.64	
应付职工薪酬	3,887,711.19	3,887,711.19	
应交税费	3,177,524.49	3,177,524.49	
其他应付款	3,162,459.00	3,162,459.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	1,871,559.63	1,871,559.63
其他流动负债	4,106,241.70	4,106,241.70	
流动负债合计	118,147,560.33	120,019,119.96	1,871,559.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,144,647.20	8,144,647.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	49,093,245.16	49,093,245.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,093,245.16	57,237,892.36	8,144,647.20
负债合计	167,240,805.49	177,257,012.32	10,016,206.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,731,760,902.00	1,731,760,902.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,418,902.87	20,418,902.87	
减：库存股			
其他综合收益	467,500.00	467,500.00	
专项储备			
盈余公积	163,845,522.71	163,845,522.71	
未分配利润	470,453,531.64	470,356,826.04	-96,705.60
所有者权益（或股东权益）合计	2,386,946,359.22	2,386,849,653.62	-96,705.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,554,187,164.71	2,564,106,665.94	9,919,501.23

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏江南高纤股份有限公司	15
苏州市天地国际贸易有限公司	25
苏州宝丝特涤纶有限公司	5

## 2. 税收优惠

适用 不适用

2021 年 11 月 3 日公司通过复试取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号 GR202132002476，有效期三年。公司 2021 年度享受按 15% 缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的要求，子公司苏州宝丝特涤纶有限公司满足小型微利企业认定标准，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2020 年度实际执行企业所得税率为 5%。

财政部税务总局发布了财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 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	1,274.38	4,297.38
银行存款	322,460,808.91	330,111,041.69
其他货币资金	25,263,657.45	33,067,524.35
合计	347,725,740.74	363,182,863.42
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	21,769,997.90	30,994,266.80
信用证保证金	3,431,332.92	1,230,846.59
三个月以上定期存款	132,464,851.31	100,172,056.79
合计	157,666,182.13	132,397,170.18

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	604,513,792.91	723,920,487.11
其中：		
权益工具投资	2,896,420.00	2,470,185.00
理财及结构性存款	601,617,372.91	721,450,302.11
合计	604,513,792.91	723,920,487.11

其他说明：

□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		2,819,708.75
合计		2,819,708.75

## (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	61,866,205.09	
合计	61,866,205.09	

## (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

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

## (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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,044,428.04
合计	13,044,428.04

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	13,044,428.04	100.00	652,221.40	5.00	12,392,206.64	8,634,189.87	100.00	458,330.70	5.31	8,175,859.17
其中：										
组合 2	13,044,428.04	100.00	652,221.40	5.00	12,392,206.64	8,634,189.87	100.00	458,330.70	5.31	8,175,859.17
合计	13,044,428.04	/	652,221.40	/	12,392,206.64	8,634,189.87	/	458,330.70	/	8,175,859.17

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

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	13,044,428.04	652,221.40	5.00
合计	13,044,428.04	652,221.40	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□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	其他变动	
应收账款坏账准备	458,330.70	193,890.70				652,221.40
合计	458,330.70	193,890.70				652,221.40

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	2,877,547.61	22.06	143,877.38
第二名	2,582,200.54	19.80	129,110.03
第三名	2,271,707.12	17.42	113,585.36
第四名	1,204,685.96	9.24	60,234.30
第五名	875,788.74	6.71	43,789.44
合计	9,811,929.97	75.23	490,596.51

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	64,470,714.65	20,003,685.21
合计	64,470,714.65	20,003,685.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	20,003,685.21	230,105,418.68	185,638,389.24	64,470,714.65	

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

其他说明：

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	3,679,644.85	98.42	6,468,440.95	96.65
1至2年	25,000.00	0.67	223,934.18	3.35
2至3年	33,934.18	0.91		
3年以上			47.71	
合计	3,738,579.03	100.00	6,692,422.84	100.00

### (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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,696,304.00	72.12
第二名	254,400.00	6.80
第三名	197,817.00	5.29
第四名	174,703.81	4.67
第五名	153,750.00	4.11
合计	3,476,974.81	92.99

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
其他应收款	146,298.96	
合计	146,298.96	

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	146,298.96
合计	146,298.96

## (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
应收退税款	146,298.96	
合计	146,298.96	

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□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

## (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	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,494,217.14		48,494,217.14	36,915,804.76		36,915,804.76
在产品	89,931.61		89,931.61	315,861.46		315,861.46
库存商品	316,568,190.30	19,023,338.33	297,544,851.97	228,790,902.16	10,422,023.93	218,368,878.23
发出商品	5,154,145.21		5,154,145.21	3,681,055.66		3,681,055.66
合计	370,306,484.26	19,023,338.33	351,283,145.93	269,703,624.04	10,422,023.93	259,281,600.11

## (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	
库存商品	10,422,023.93	8,601,314.40				19,023,338.33
合计	10,422,023.93	8,601,314.40				19,023,338.33

## (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

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

**13、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
待抵扣进项税额	9,419,724.85	
预缴企业所得税	49,362.45	4,242,724.62
短期债权投资	51,036,712.33	150,122,500.00
预缴其他税金	57,822.71	
合计	60,563,622.34	154,365,224.62

**14、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	18,570,893.57		9,000,000.00	2,909,755.10						12,480,648.67	
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司											
小计	18,570,893.57		9,000,000.00	2,909,755.10						12,480,648.67	
合计	18,570,893.57		9,000,000.00	2,909,755.10						12,480,648.67	

**18、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
江苏金创信用再担保股份有限公司	5,600,000.00	5,550,000.00
合计	5,600,000.00	5,550,000.00

**(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

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	165,340,161.98	4,673,715.26		170,013,877.24
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	165,340,161.98	4,673,715.26		170,013,877.24
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	165,340,161.98	4,673,715.26		170,013,877.24
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	26,609,961.17	1,332,877.73		27,942,838.90
(1) 计提或摊销	5,310,049.41	77,697.31		5,387,746.72
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	21,299,911.76	1,255,180.42		22,555,092.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,609,961.17	1,332,877.73		27,942,838.90
<b>三、减值准备</b>				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	138,730,200.81	3,340,837.53		142,071,038.34
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 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	610,182,426.69	485,910,119.69
合计	610,182,426.69	485,910,119.69

其他说明：

适用 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	机器设备	运输工具	办公家具	其它设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	399,119,261.91	852,504,837.38	5,212,912.49	2,362,432.19	4,672,773.40	1,263,872,217.37
2. 本期增加金额	90,922,391.75	236,099,396.52		3,893.81		327,025,682.08
(1) 购置	2,084,725.65	7,389.38		3,893.81		2,096,008.84
(2) 在建工程转入	88,837,666.10	236,092,007.14				324,929,673.24
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	165,340,161.98					165,340,161.98
(1) 处置或报废						
(2) 投资性房地产转入	165,340,161.98					165,340,161.98
4. 期末余额	324,701,491.68	1,088,604,233.90	5,212,912.49	2,366,326.00	4,672,773.40	1,425,557,737.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	119,133,291.73	650,350,133.73	2,541,761.93	1,931,904.60	4,005,005.69	777,962,097.68
2. 本期增加金额	15,422,246.54	42,474,492.54	494,037.16	273,435.19	48,913.43	58,713,124.86
(1) 计提	15,422,246.54	42,474,492.54	494,037.16	273,435.19	48,913.43	58,713,124.86
3. 本期减少金额	21,299,911.76					21,299,911.76
(1) 处置或报废						
(2) 投资性房地产转入	21,299,911.76					21,299,911.76
4. 期末余额	113,255,626.51	692,824,626.27	3,035,799.09	2,205,339.79	4,053,919.12	815,375,310.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	211,445,865.17	395,779,607.63	2,177,113.40	160,986.21	618,854.28	610,182,426.69
2. 期初账面价值	279,985,970.18	202,154,703.65	2,671,150.56	430,527.59	667,767.71	485,910,119.69

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、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	259,945,932.50	533,249,953.87
合计	259,945,932.50	533,249,953.87

其他说明:

适用 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
标准厂房工程及设备	19,458,726.11		19,458,726.11	22,828,370.69		22,828,370.69
年产4万吨高性能复合短纤维生产线项目				236,515,487.03		236,515,487.03
年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项目	83,615,897.30		83,615,897.30	67,057,493.90		67,057,493.90
年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	155,111,114.39		155,111,114.39	206,848,602.25		206,848,602.25
VOCS 废气治理工程项目	1,760,194.70		1,760,194.70			
合计	259,945,932.50		259,945,932.50	533,249,953.87		533,249,953.87

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (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

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
新增租赁	11,478,280.00	11,478,280.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,478,280.00	11,478,280.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,558,778.77	1,558,778.77
2. 本期增加金额	1,721,742.00	1,721,742.00
(1) 计提	1,721,742.00	1,721,742.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,280,520.77	3,280,520.77
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	8,197,759.23	8,197,759.23
2. 期初账面价值	9,919,501.23	9,919,501.23

## 26、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,459,779.40			4,334,883.65	60,794,663.05
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	4,673,715.26				4,673,715.26
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	4,673,715.26				4,673,715.26
4. 期末余额	51,786,064.14			4,334,883.65	56,120,947.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,531,101.83			3,336,061.55	18,867,163.38
2. 本期增加金额	1,171,468.95			856,133.24	2,027,602.19
(1) 计提	1,171,468.95			856,133.24	2,027,602.19
3. 本期减少金额	1,255,180.42				1,255,180.42
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	1,255,180.42				1,255,180.42
4. 期末余额	15,447,390.36			4,192,194.79	19,639,585.15
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	36,338,673.78			142,688.86	36,481,362.64
2. 期初账面价值	40,928,677.57			998,822.10	41,927,499.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州宝丝特涤纶有限公司	1,504,296.51					1,504,296.51
合计	1,504,296.51					1,504,296.51

### (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

2007年9月收购苏州宝丝特涤纶有限公司75%股权时产生的商誉。经减值测试，截至2021年12月31日可收回金额高于其账面价值，本期无需减值。

## 29、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,800,759.17		1,800,759.17		
合计	1,800,759.17		1,800,759.17		

## 30、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	19,675,559.73	2,965,721.70	10,880,354.63	1,632,053.19
合计	19,675,559.73	2,965,721.70	10,880,354.63	1,632,053.19

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	600,000.00	90,000.00	550,000.00	82,500.00
交易性金融资产公允价值变动	3,175,992.93	484,798.94	2,582,687.11	381,278.07
合计	3,775,992.93	574,798.94	3,132,687.11	463,778.07

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	574,798.94	2,390,922.76	463,778.07	1,168,275.12
递延所得税负债	574,798.94		463,778.07	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	4,207,337.55		4,207,337.55	946,469.80		946,469.80
合计	4,207,337.55		4,207,337.55	946,469.80		946,469.80

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,819,708.75
合计		2,819,708.75

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,155,262.63	30,568,686.03
合计	21,155,262.63	30,568,686.03

## 36、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
应付货款、运费等	17,904,444.31	12,938,026.13
应付长期资产	21,019,510.52	25,900,728.40
合计	38,923,954.83	38,838,754.53

## (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
上海美景建设（集团）有限公司	561,525.00	尚未结算
苏州德意顺电气有限公司	460,200.00	尚未结算
苏华建设集团有限公司	330,900.00	尚未结算
合计	1,352,625.00	/



其他说明

适用 不适用**37、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
预收租金	1,959,671.66	
合计	1,959,671.66	

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,211,932.55	35,692,716.34
减：计入其他流动负债	-1,587,551.23	-4,106,241.70
合计	10,624,381.32	31,586,474.64

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、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	3,953,252.74	40,808,328.22	41,426,552.10	3,335,028.86
二、离职后福利-设定提存计划		2,746,996.34	2,746,996.34	
合计	3,953,252.74	43,555,324.56	44,173,548.44	3,335,028.86

**(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	3,751,035.38	36,946,101.75	37,564,325.63	3,132,811.50

二、职工福利费	65,541.55	284,716.89	284,716.89	65,541.55
三、社会保险费		1,819,599.68	1,819,599.68	
其中：医疗保险费		1,618,978.98	1,618,978.98	
工伤保险费		52,677.20	52,677.20	
生育保险费		147,943.50	147,943.50	
四、住房公积金		1,734,249.90	1,734,249.90	
五、工会经费和职工教育经费	136,675.81	23,660.00	23,660.00	136,675.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,953,252.74	40,808,328.22	41,426,552.10	3,335,028.86

## (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		2,654,626.52	2,654,626.52	
2、失业保险费		92,369.82	92,369.82	
合计		2,746,996.34	2,746,996.34	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	83,767.62	2,199,131.40
营业税	48,446.63	48,446.63
企业所得税	2,340,492.62	199,174.02
个人所得税	629,109.20	519,934.27
城市维护建设税	231,098.04	361,329.61
教育费附加	17,315.78	90,950.94
代扣代缴营业税	19,363.47	19,363.58
合计	3,369,593.36	3,438,330.45

## 41、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
其他应付款	4,259,292.93	3,166,367.84
合计	4,259,292.93	3,166,367.84

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 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
预提费用	102,384.09	637,459.00
押金及保证金	4,153,000.00	2,525,000.00
代扣代缴款项	3,908.84	3,908.84
合计	4,259,292.93	3,166,367.84

## (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
南京聚成物流有限公司	300,000.00	投标保证金
苏州市环境保护有限公司	151,000.00	投标保证金
浙江一清环保工程有限公司	100,000.00	投标保证金
合计	551,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,871,559.63	1,871,559.63
合计	1,871,559.63	1,871,559.63

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,587,551.23	4,106,241.70
合计	1,587,551.23	4,106,241.70

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

**45、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

**46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,530,625.59	10,016,206.83
其中：未确认融资费用	827,172.57	1,213,150.95
减：一年内到期的租赁负债	-1,871,559.63	-1,871,559.63
合计	6,659,065.96	8,144,647.20

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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	49,093,245.16	1,382,500.00	1,991,566.11	48,484,179.05	
合计	49,093,245.16	1,382,500.00	1,991,566.11	48,484,179.05	/

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
4万吨多功能复合短纤维生产技术改造项目	46,581,578.48			1,933,232.78		44,648,345.70	与资产相关
差别化涤纶毛条生产线技术改造	291,666.68			58,333.33		233,333.35	与资产相关
4.2万吨技改项目补贴	2,220,000.00	1,382,500.00				3,602,500.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、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	1,731,760,902.00						1,731,760,902.00

其他说明：

**54、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**55、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）	20,417,809.27			20,417,809.27
合计	20,417,809.27			20,417,809.27

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、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					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	467,500.00	50,000.00			7,500.00	42,500.00	510,000
其他权益工具投资公允价值变动	467,500.00	50,000.00			7,500.00	42,500.00	510,000
其他综合收益合计	467,500.00	50,000.00			7,500.00	42,500.00	510,000

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、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	161,907,125.85	9,927,801.65		171,834,927.50
任意盈余公积	5,543,654.16			5,543,654.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	167,450,780.01	9,927,801.65		177,378,581.66

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	535,311,820.61	470,062,023.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-96,705.60	
调整后期初未分配利润	535,215,115.01	470,062,023.07

加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,570,743.11	232,683,188.00
减：提取法定盈余公积	9,927,801.65	23,119,981.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	173,176,090.20	144,313,408.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	454,681,966.27	535,311,820.61

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-96,705.60 元。

## 61、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	858,833,806.83	712,811,163.02	1,143,928,058.97	821,437,162.27
其他业务	15,983,094.16	5,798,477.10	612,596.62	638,115.52
合计	874,816,900.99	718,609,640.12	1,144,540,655.59	822,075,277.79

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化纤行业	化工贸易	其它业务	合计
商品类型				
复合短纤维	517,435,225.92			517,435,225.92
涤纶毛条	160,729,798.91			160,729,798.91
化工原料		180,668,782.00		180,668,782.00
租赁			15,351,445.66	15,351,445.66
其他			631,648.50	631,648.50
按经营地区分类				
境内	633,184,762.76	180,668,782.00	15,983,094.16	829,836,638.92
境外	44,980,262.07			44,980,262.07
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	678,165,024.83	180,668,782.00	631,648.50	859,465,455.33
在某一时段内确认			15,351,445.66	15,351,445.66
合计	678,165,024.83	180,668,782.00	15,983,094.16	874,816,900.99

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用



**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,624,381.32 元，其中：

10,624,381.32 元预计将于 2022 年度确认收入

**62、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
城市维护建设税	1,136,554.03	1,339,254.50
教育费附加	1,082,056.42	1,328,731.36
房产税	3,215,251.37	2,071,081.40
土地使用税	863,105.44	863,105.44
印花税	304,575.50	246,808.40
环境保护税	1,014.60	5,762.27
合计	6,602,557.36	5,854,743.37

**63、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
职工薪酬	4,768,613.91	5,378,505.34
差旅费	244,857.92	190,838.88
合计	5,013,471.83	5,569,344.22

**64、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
职工薪酬	11,778,682.96	11,478,223.68
折旧费	4,477,436.79	2,684,796.21
无形资产摊销	2,027,602.19	2,105,299.49
长期待摊费用摊销	1,800,759.17	2,402,338.68
租赁费	1,721,742.00	1,871,559.63
其他	4,102,934.68	4,105,789.45
合计	25,909,157.79	24,648,007.14

**65、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
工资	8,755,668.84	7,507,654.94
物料消耗	14,658,254.67	24,989,676.88
折旧费用	9,366,062.96	11,138,857.86
水电费	878,206.35	1,627,143.32
燃料动力费	241,216.11	425,899.90
其他	520,048.44	231,152.08
合计	34,419,457.37	45,920,384.98

**66、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
利息费用	385,978.39	26,576.02
其中：租赁负债利息费用	385,978.39	
减：利息收入	-5,264,379.20	-3,616,719.92
汇兑损益	1,447,707.61	665,271.55
手续费	179,973.58	141,095.54
合计	-3,250,719.62	-2,783,776.81

**67、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	3,528,100.56	4,292,908.37
代扣个人所得税手续费	258,767.70	
合计	3,786,868.26	4,292,908.37

**68、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	2,082,974.57	2,909,755.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	79,210.00	91,510.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	225,000.00	240,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,793,545.66	755,376.70
理财产品的投资收益	25,194,968.80	22,057,920.17
银行承兑汇票贴现息	-901,770.08	-1,035,684.31
合计	31,473,928.95	25,018,877.66

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	510,235.00	-984,074.56
合计	510,235.00	-984,074.56

其他说明：

**71、信用减值损失**

□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
应收票据坏账损失	193,890.70	-265,227.38
合计	193,890.70	-265,227.38

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,601,314.40	5,048,654.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	8,601,314.40	5,048,654.74

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	26,904.77	2,073,191.34	26,904.77
保险赔款收入		670,239.00	
与企业日常活动无关的政府补助	16,150.42		16,150.42
其他	8,090.10		8,090.10
合计	51,145.29	2,743,430.34	51,145.29

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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
对外捐赠	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00

**76、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	13,099,713.07	35,732,451.63
递延所得税费用	-1,230,147.64	-871,250.28
合计	11,869,565.43	34,861,201.35

**(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

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

## 78、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
收回往来款、代垫款	89,053,493.51	71,909,371.20
专项补贴、补助款	3,193,392.57	4,963,842.26
利息收入	5,264,379.20	3,616,719.92
营业外收入	34,994.87	2,743,430.34
收到受限货币资金	32,717,524.35	820,360.67
合计	130,263,784.50	84,053,724.39

## (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
企业间往来	66,692,152.82	72,925,535.35
费用性支出	20,833,797.44	33,583,155.68
营业外支出	100,000.00	2,000,000.00
支付受限货币资金	27,556,451.97	32,225,113.39
合计	115,182,402.23	140,733,804.42

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
企业间借款收回的资金	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
企业间借款借出的资金	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	1,871,559.63	
合计	1,871,559.63	

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	102,570,743.11	232,683,188.00
加：资产减值准备	8,601,314.40	5,048,654.74
信用减值损失	193,890.70	-265,227.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,023,174.27	65,614,603.34
使用权资产摊销	1,721,742.00	
无形资产摊销	2,105,299.50	2,105,299.49
长期待摊费用摊销	1,800,759.17	2,403,338.68
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）		
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）	-510,235.00	984,074.56
财务费用（收益以“-”号填列）	1,833,686.00	665,271.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,473,928.95	-25,018,877.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,230,147.64	-871,250.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,602,860.22	90,984,599.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,845,179.99	108,819,291.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,722,053.93	29,776,816.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,533,796.58	512,929,783.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	190,059,558.61	230,785,693.24
减：现金的期初余额	230,785,693.24	385,971,335.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,726,134.63	-155,185,642.47

## (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	190,059,558.61	230,785,693.24
其中：库存现金	1,274.38	4,297.38
可随时用于支付的银行存款	189,995,959.59	229,938,986.89
可随时用于支付的其他货币资金	62,324.64	842,408.97
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		
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	190,059,558.61	230,785,693.24
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

## 80、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

## 81、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	21,769,997.90	银行承兑汇票保证金
货币资金	132,464,851.31	存期三个月以上的定期存款
货币资金	3,431,332.92	信用证保证金
合计	157,666,182.13	/

## 82、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	-	-	12,989,845.12
其中：美元	2,037,399.05	6.3757	12,989,845.12
应收账款	-	-	2,912,222.88
其中：美元	456,769.12	6.3757	2,912,222.88

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
4 万吨多功能复合短纤维生产技术改造项目	46,581,578.48	递延收益	1,933,232.78
差别化涤纶毛条生产线技术改造	291,666.68	递延收益	58,333.33
4.2 万吨技改项目补贴	3,602,500.00	递延收益	

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	1,122,639.21	303,806.95	818,832.26	其他收益
2021 年企业博士后工作资助项目及经费	260,000.00	260,000.00		其他收益
省人力资源博士后资助	190,000.00	190,000.00		其他收益
相城生态环境局废气排放补助资金	184,000.00	184,000.00		其他收益
苏州市企业研究开发费用奖励	124,962.00	124,962.00		其他收益
质量品牌建设扶持资金	320,000.00	120,000.00	200,000.00	其他收益
苏州市 2021 年度第三十九批科技发展计划（企业研究开发费用奖励）经费	107,100.00	107,100.00		其他收益
黄埭财政所相发改认 2021 年 1 号信用贯标	70,000.00	70,000.00		其他收益
科创高质量发展政策性奖励（研发费用增长后补助）	59,505.50	59,505.50		其他收益



2019 年相市监 167 号技术自助资金	36,000.00	36,000.00		其他收益
春节留相补贴	32,700.00	32,700.00		其他收益
基层党建专项经费	40,000.00	20,000.00	20,000.00	其他收益
生育补贴返还	16,150.42	16,150.42		营业外收入
以工代训补贴	16,000.00	16,000.00		其他收益
转型升级知识产权奖	6,500.00	6,500.00		其他收益
春节留岗补贴	5,000.00	5,000.00		
知识产权补贴	960.00	960.00		其他收益
质量品牌建设扶持资金	850,000.00		850,000.00	其他收益
国家知识产权优势企业、示范企业称号企业奖励经费	500,000.00		500,000.00	其他收益
知识产权专项资金	128,910.00		128,910.00	其他收益
省人力资源博士后资助	90,000.00		90,000.00	其他收益
应急局安全达标奖励	50,000.00		50,000.00	其他收益
产业转型升级扶持资金	40,000.00		40,000.00	其他收益
安全生产达标奖励	20,000.00		20,000.00	其他收益
以工代训补贴	20,000.00		20,000.00	其他收益
商务发展专项资金（第三批）	6,100.00		6,100.00	其他收益
合计	4,296,527.13	1,552,684.87	2,743,842.26	

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

√适用 □不适用

## 租赁

## 1、作为承租人

项目	2021 年度
租赁负债的利息费用	385,978.39
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	0.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	0.00
与租赁相关的总现金流出	1,871,559.63

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	1,871,559.63
1-2 年	1,871,559.63
2-3 年	1,871,559.63
3-4 年	1,871,559.63
4-5 年	1,871,559.63
合计	9,357,798.15

## 2、作为出租人

## 经营租赁

	2021 年度
经营租赁收入	15,351,445.66

于 2021 年 12 月 31 日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	23,340,425.18
1 至 2 年	23,340,425.18
2 至 3 年	23,460,041.98
3 至 4 年	23,943,362.79
4 至 5 年	18,215,289.39
合计	112,299,544.52

## 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

## 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	
苏州市天地国际贸易有限公司	苏州市相城黄埭镇	苏州市相城黄埭镇	贸易型	100.00		新设
苏州宝丝特涤纶有限公司	苏州市相城黄埭镇	苏州市相城黄桥镇	生产、制造	100.00		收购

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	苏州市相城区黄埭镇	苏州市相城区黄埭镇	贷款、担保	40.00		权益法
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	苏州市相城区太平街道	苏州市相城区太平街道	贷款、担保	30.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司
资产合计	9,604,905.89	62,250,205.59	10,025,174.34	68,661,668.35
负债合计	751,158,023.78	23,704,794.77	725,059,782.98	27,059,506.11
按持股比例计算的净资产份额	-296,621,247.16	11,563,623.25	-286,013,843.46	12,480,648.67
对联营企业权益投资的账面价值		11,563,623.25		12,480,648.67
营业收入	-25,901,667.07	7,092,234.21	-27,554,563.84	4,188,860.48
净利润	-26,518,509.25	6,943,248.58	57,347,952.89	9,699,183.68
综合收益总额	-26,518,509.25	6,943,248.58	57,347,952.89	9,699,183.68

其他说明

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,896,420.00	601,617,372.91		604,513,792.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,896,420.00	601,617,372.91		604,513,792.91
(1) 债务工具投资		601,617,372.91		601,617,372.91
(2) 权益工具投资	2,896,420.00			2,896,420.00
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		51,036,712.33		51,036,712.33
(三) 其他权益工具投资			5,600,000.00	5,600,000.00
(四) 应收款项融资			64,470,714.65	64,470,714.65
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,896,420.00	652,654,085.24	70,070,714.65	725,621,219.89

## 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

## 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(%)
陶国平				22.57	22.57

本企业的母公司情况的说明

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本企业最终控制方是陶国平

其他说明：

陶国平及其一致行动人陶冶合计对本企业的持股比例为 29.89%

**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

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

□适用 √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

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

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

### (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

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	366.01	355.79

### (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

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司以人民币 3,431,332.92 元货币资金质押的方式通过中国农业银行股份有限公司苏州相城支行开立信用证金额合计 2,108,871.00 美元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司以信用保证的方式通过中国银行股份有限公司苏州相城支行分别开立了信用证金额合计 2,151,500.00 美元及 50,160.00 欧元。

### 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	121,223,263.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2022年4月24日，公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过《2021年度利润分配的预案》，拟以2021年12月31日的总股本1,731,760,902股基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计派发现金红利121,223,263.14元，剩余未分配利润结转下年度分配；上述利润分配预案须经2021年年度股东大会审议通过后实施。

**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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,166,880.43
合计	10,166,880.43

## (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	10,166,880.43	100.00	508,344.02	5.00	9,658,536.41	8,634,189.87	100.00	458,330.70	5.31	8,175,859.17
其中：										
组合 2	10,166,880.43	100.00	508,344.02	5.00	9,658,536.41	8,634,189.87	100.00	458,330.70	5.31	8,175,859.17
合计	10,166,880.43	/	508,344.02	/	9,658,536.41	8,634,189.87	/	458,330.70	/	8,175,859.17

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

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	10,166,880.43	508,344.02	5.00
合计	10,166,880.43	508,344.02	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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	其他变动	
组合 2	458,330.70	50,013.32				508,344.02
合计	458,330.70	50,013.32				508,344.02

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

其中重要的应收账款核销情况

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	2,582,200.54	25.40	129,110.03
第二名	2,271,707.12	22.34	113,585.36
第三名	1,204,685.96	11.85	60,234.30
第四名	875,788.74	8.61	43,789.44
第五名	824,855.15	8.11	41,242.76
合计	7,759,237.51	76.31	387,961.89

### (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

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

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

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

## (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	55,356,476.30		55,356,476.30	55,356,476.30		55,356,476.30
对联营、合营企业投资	11,563,623.24		11,563,623.24	12,480,648.67		12,480,648.67
合计	66,920,099.54		66,920,099.54	67,837,124.97		67,837,124.97

## (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
苏州市天地国际贸易有限公司	31,165,450.00			31,165,450.00		
苏州宝丝特涤纶有限公司	24,191,026.30			24,191,026.30		
合计	55,356,476.30			55,356,476.30		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	12,480,648.67		3,000,000.00	2,082,974.57						11,563,623.24	
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司											
小计	12,480,648.67		3,000,000.00	2,082,974.57						11,563,623.24	
合计	12,480,648.67		3,000,000.00	2,082,974.57						11,563,623.24	

#### 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	727,914,669.20	586,129,954.45	1,089,051,327.22	769,917,356.54
其他业务	16,105,472.16	5,798,477.10	694,400.62	638,115.52
合计	744,020,141.36	591,928,431.55	1,089,745,727.84	770,555,472.06

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化纤制品	化工贸易	其它业务	合计
商品类型				
复合短纤维	517,435,225.92			517,435,225.92
涤纶毛条	174,583,795.28			174,583,795.28
化工原料		35,895,648.00		35,895,648.00
租赁			15,351,445.66	15,351,445.66
其他			754,026.50	754,026.50
按经营地区分类				
境内	650,386,708.05	35,895,648.00	16,105,472.16	702,387,828.21
境外	41,632,313.15			41,632,313.15
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	692,019,021.20	35,895,648.00	754,026.50	728,668,695.70
在某一时段内确认			15,351,445.66	15,351,445.66
合计	692,019,021.20	35,895,648.00	16,105,472.16	744,020,141.36

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,624,381.32 元，其中：

10,624,381.32 元预计将于 2022 年度确认收入



## 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	2,082,974.57	2,909,755.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	79,210.00	91,510.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	225,000.00	240,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,793,545.66	755,376.70
理财产品的投资收益	23,678,903.73	21,222,940.72
银行承兑汇票贴现费用	-901,770.08	-877,150.98
合计	29,957,863.88	24,342,431.54

## 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
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）	3,544,250.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	606,833.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,005.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,426,672.40	权益法核算的被投资单位当期非经常性损益对本公司的影响
减：所得税影响额	1,604,044.83	
少数股东权益影响额		
合计	10,443,236.99	

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	3.96	0.059	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55	0.054	0.054

**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

董事长：陶冶

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 24 日

**修订信息**

□适用 √不适用