

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 2023 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）袁月华声明：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

2024年4月14日公司第八届董事会第十次会议审议通过了《2023年度利润分配的预案》，拟以2023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0.50元（含税），共计派发现金红利86,588,045.10元，剩余未分配利润结转下年度分配。本利润分配预案尚须提交公司2023年年度股东大会审议。

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他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	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	25
第五节	环境与社会责任	36
第六节	重要事项	39
第七节	股份变动及股东情况	49
第八节	优先股相关情况	55
第九节	债券相关情况	56
第十节	财务报告	57

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，系公司全资子公司，现已注销。
天地国贸	指	苏州市天地国际贸易有限公司
申邑咨询	指	原苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司更名为苏州市相城区申邑咨询管理有限公司。
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	2021年6月16日公司注册地址变更为江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路7号
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	丁陈隆 张冀申
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2024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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	820,472,909.77	830,965,950.79	-1.26	874,816,900.99
归属于上市公司股东的净利润	45,996,158.56	83,594,094.88	-44.98	102,570,743.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,174,379.85	78,807,106.53	-57.90	92,127,506.12
经营活动产生的现金流量净额	-35,253,114.59	166,294,412.41	-121.20	-46,533,796.58
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,219,990,089.26	2,347,170,020.90	-5.42	2,384,749,259.20
总资产	2,337,302,301.68	2,500,766,585.34	-6.54	2,526,978,800.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	0.027	0.048	-43.75	0.059
稀释每股收益 (元 / 股)	0.027	0.048	-43.75	0.059
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.019	0.045	-57.78	0.054
加权平均净资产收益率 (%)	2.01	3.53	减少1.52个百分点	3.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.45	3.33	减少1.88个百分点	3.55

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

主要会计数据和主要财务指标中 2022 年数据已按照首次执行《企业会计准则解释第 16 号》进行追溯调整，调增了 2022 年 12 月 31 日递延所得税资产 103,119.02 元，调增了 2022 年 12 月 31 日未分配利润 92,807.12 元，调增了 2022 年 12 月 31 日盈余公积 10,311.90 元。具体调整情况详见公司披露的编号为临 2023-009《关于会计政策变更的公告》或五、重要会计政策及会计估计第 26 条。

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、2023 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	157,600,138.67	170,226,919.46	204,027,656.49	288,618,195.15
归属于上市公司股东的净利润	7,953,108.61	14,278,556.49	13,513,850.04	10,250,643.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,912,101.79	5,208,800.24	9,886,532.09	11,166,945.73
经营活动产生的现金流量净额	12,745,516.26	66,551,294.11	-39,633,932.74	-74,915,992.22

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	88,981.63			
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,366,201.11		5,863,093.61	3,544,250.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,428,436.03		-363,090.00	6,534,530.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				606,833.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	431,803.55		113,333.26	-65,005.13
其他符合非经常性损益定义的			7,724.75	1,426,672.40

损益项目				
减：所得税影响额	2,493,643.61		834,073.27	1,604,044.83
合计	12,821,778.71		4,786,988.35	10,443,236.99

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

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	705,521,996.71	546,737,004.45	-158,784,992.26	22,138,788.56
短期债权投资	50,881,506.85	0.00	-50,881,506.85	1,132,602.74
应收款项融资	23,162,143.87	26,627,750.21	3,465,606.34	
其他权益工具投资	5,600,000.00	5,600,000.00		
合计	785,165,647.43	578,964,754.66	-206,200,892.77	23,271,391.30

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

2023 年是国际地缘政治风云变幻、全球经济艰难前行的一年，对化纤行业也是充满挑战和困难的年份。面对外界的不确定性和激烈的市场竞争，公司管理层坚守化纤主业，不畏艰难，勇于创新，坚定不移推进高质量发展，报告期主要工作：

1、继续推进精细化管理，推动公司高质量发展

面对严峻的市场形势，公司管理层坚持以“提质量、降成本”为主线，苦练内功，对内部生产管理精耕细作，发动公司全体员工提质量、降成本、找突破，通过优化生产工艺和操作细节，提高产品质量和稳定性；合理调度安排生产计划，减少非正常停车，提高生产效率；加强能源管控和物料消耗，压降生产成本，持续推进智能化改造和培养操作多面手，优化岗位配置，提效率降成本，取得了良好的成效。

2、优化采购策略，适时控制原材料库存及成本

报告期内，公司管理层不断优化采购策略，以执行部分长期采购合约满足日常生产，并根据原材料市场价格的波动情况，采取灵活机动的采购策略，适度逢低买入满足生产。同时，持续寻找替代原材料供应商，寻找具有相似性能和品质的替代品，以降低原材料成本。

3、持续推进技术创新，提高产品附加值

报告期内，公司持续推进技术创新和新产品研发，自主研发了“超滑爽复合短纤维、有机光热共晶涤纶毛条”等 6 个新产品。报告期内，共申请发明专利 7 项，授权发明专利 9 项；参与起草行业标准 1 项。公司通过上下游的战略合作，共同开发了 6 个新产品，并已实现批量生产，产品结构得到进一步优化。

4、扎实推进项目建设，提高企业装备水平

报告期内，年产 4 万吨高性能复合短纤维生产线项目完成建设，达到了预定可使用状态并完成结项。年产 8 万吨多功能复合短纤维生产线技术改造项目由于市场原因终止实施。年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目涤纶毛条生产线已全部完成安装和调试，并按生产计划投入生产，毛条前道工序完成了 3 条进口长丝束生产线安装、调试，已进入批量生产，另外一条长丝束生产线完成了安装调试。

5、积极调整销售策略，努力拓展市场

面对严峻的市场环境，公司管理层采取灵活的销售政策，促销快销；同时，进一步扩大与战略客户的合作，争取订单。

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，下游精纺市场需求总体保持平稳，毛涤纱市场需求疲软，市场规模略差于去年，销售价格总体波动下行，原材料成本上升，盈利水平略有下降。复合短纤维业务方面，受人口出生率下降等影响，复合短纤维市场需求增长减缓，国内新增复合短纤维产能不断投放市场，市场竞争日益加剧，销售价格持续走低，产品盈利水平持续下滑。

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 4.2 万吨涤纶毛条产能，以差异化涤纶毛条和 ES 复合短纤维为主导产品。

公司产品图示

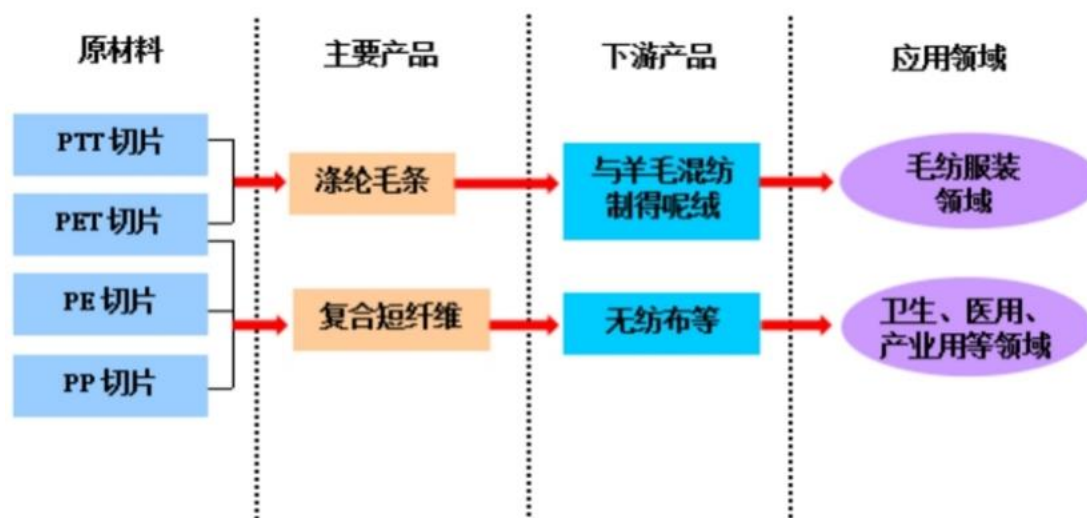
涤纶毛条产品



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异化产品采取“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

公司利用存量土地、房屋资源，开展非居住房地产租赁业务。

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 30 项，实用新型专利 18 项，主持起草行业标准 10 项，参与制修订行业标准 3 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 8.20 亿元，同比下降 1.26%，实现营业利润 5,081.00 万元，同比下降 46.29%，实现利润总额 5,124.18 万元，同比下降 45.90%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,599.62 万元，同比下降 44.98%。主要经营情况如下：

- (1) 报告期销售涤纶毛条 12,710.05 吨，比上年同期减少 10.42%，营业收入同比下降 8.29%；
- (2) 报告期销售复合短纤维 33,680 吨，比上年同期减少 19.71%，营业收入同比下降 22.11%；
- (3) 报告期实现化工贸易营业收入 27,269.26 万元，同比增长 64.64%；

(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	820,472,909.77	830,965,950.79	-1.26
营业成本	741,161,852.64	715,070,429.65	3.65
销售费用	2,525,624.51	3,151,029.82	-19.85
管理费用	19,504,701.87	19,027,233.90	2.51
财务费用	-6,642,175.01	-8,874,581.70	25.16
研发费用	32,531,705.40	30,410,588.34	6.97
经营活动产生的现金流量净额	-35,253,114.59	166,294,412.41	-121.20
投资活动产生的现金流量净额	219,408,867.75	-135,456,688.24	261.98
筹资活动产生的现金流量净额	-175,598,108.55	-105,062,883.01	-67.14

投资收益	25,193,729.08	14,098,467.22	78.70
公允价值变动收益	-75,595.00	-667,300.00	88.67
信用减值损失	600,984.29	-1,178,156.73	151.01
资产减值损失	-3,434,971.57	12,741,868.08	-126.96
资产处置收益	88,981.63		不适用
收到的税费返还	2,273,337.63	4,359,012.82	-47.85
支付其他与经营活动有关的现金	179,329,313.66	88,918,945.33	101.68
取得投资收益收到的现金	24,763,315.07	18,216,553.97	35.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,254,447.32	53,673,242.21	-69.72

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年采购原材料支付现金同比增长、销售商品收到的现金同比减少以及三个月以上定期存款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年投资理财同比减少及理财产品到期赎回同比增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年分配现金股利同比增长所致；

投资收益变动原因说明：本年理财投资收益增加所致；

公允价值变动收益变动原因说明：本年持有的股票市值变动减少所致；

信用减值损失变动原因说明：本年应收票据余额减少，信用减值损失转回造成；

资产减值损失变动原因说明：本年存货跌价准备增加所致；

资产处置收益变动原因说明：本年新增固定资产处置收益所致；

收到的税费返还变动原因说明：本年出口退税减少所致；

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：三个月以上定期存款增加所致；

取得投资收益收到的现金变动原因说明：本年理财投资收益增加所致；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：本年购建设备支付的现金减少所致。

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	524,995,804.18	459,137,760.19	12.54	-18.30	-15.32	减少 3.08 个百分点
化工贸易	272,692,572.90	273,523,906.73	-0.30	64.64	66.71	减少 1.24 个百分点
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	362,479,717.34	331,751,696.74	8.48	-22.11	-18.88	减少 3.64 个百分点
涤纶毛条	162,516,086.84	127,386,063.44	21.62	-8.29	-4.39	减少 3.19 个百分点
化工贸易	272,692,572.90	273,523,906.73	-0.30	64.64	66.71	减少 1.24 个百分点
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	759,189,164.07	703,237,100.47	7.37	0.12	5.48	减少 4.71 个百分点
国外市场	38,499,213.01	29,424,566.45	23.57	-22.91	-25.65	增加 2.82 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	797,688,377.08	732,661,666.92	8.15	-1.30	3.74	减少 4.46 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	34,029.15	33,680.47	10,564.30	-4.12	-19.71	4.04
涤纶毛条	吨	14,072.03	12,710.05	3,963.88	-10.15	-10.41	60.44

(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	356,996,970.45	76.88	398,017,601.64	78.16	-10.31	
	燃料动力	33,452,273.59	7.20	36,190,378.94	7.11	-7.57	
	直接人工	13,471,035.56	2.90	15,742,071.76	3.09	-14.43	
	折旧	47,420,634.24	10.21	45,089,429.79	8.85	5.17	
	其它制造费用	13,005,924.36	2.80	14,204,187.13	2.79	-8.44	
	小计	464,346,838.20	100.00	509,243,669.26	100.00	-8.82	
化工贸易	采购成本	296,720,518.59	100.00	139,775,182.38	100.00	112.28	
非居住房地产租赁	租赁成本	7,954,417.69	100.00	8,201,499.32	100.00	-3.01	
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	241,324,993.53	73.19	265,125,170.82	74.05	-8.98	
	燃料动力	31,389,992.10	9.52	33,980,136.66	9.49	-7.62	
	直接人工	9,755,263.08	2.96	10,932,665.20	3.05	-10.77	
	折旧	36,857,484.55	11.18	37,234,644.78	10.40	-1.01	
	其它制造费用	10,389,379.13	3.15	10,781,526.59	3.01	-3.64	
	小计	329,717,112.39	100.00	358,054,144.05	100.00	-7.91	
涤纶毛条	原料	115,671,976.92	85.92	132,892,430.82	87.90	-12.96	
	燃料动力	2,062,281.49	1.53	2,210,242.28	1.46	-6.69	
	直接人工	3,715,772.48	2.76	4,809,406.56	3.18	-22.74	
	折旧	10,563,149.69	7.85	7,854,785.01	5.20	34.48	
	其它制造费用	2,616,545.23	1.94	3,422,660.54	2.26	-23.55	
	小计	134,629,725.81	100.00	151,189,525.21	100.00	-10.95	
化工贸易	采购成本	296,720,518.59	100.00	139,775,182.38	100.00	112.28	
非居住房地产租赁	租赁成本	7,954,417.69	100.00	8,201,499.32	100.00	-3.01	

(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

(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**√适用 不适用

前五名客户销售额 39,815.03 万元，占年度销售总额 49.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 6,232.69 万元，占年度销售总额 7.81 %。

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**√适用 不适用

前五名供应商采购额 32,346.70 万元，占年度采购总额 47.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,544.27 万元，占年度采购总额 15.57%。

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**其他说明**

2024 年 1 月 17 日公司实际控制人陶冶先生控股的苏州市江南投资控股有限公司收购了苏州市英盟实业有限公司 100% 的股权及苏州市中江创业投资有限公司 100% 的股权并完成过户登记手续，间接持有苏州市相城区江南化纤集团有限公司（以下简称“江南化纤”）99.50% 的股权，自上述收购完成之日起公司与江南化纤及其子公司构成关联关系。前五名客户销售额及前五名供应商采购额中关联交易追溯认定了收购完成之日前 12 个月内公司与江南化纤及其全资子公司发生的交易。

3. 费用√适用 不适用

具体内容见“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中有关费用科目变动分析。

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	32,531,705.40
本期资本化研发投入	
研发投入合计	32,531,705.40
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.96
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表√适用 不适用

公司研发人员的数量	76
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.85
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	17

专科	59
高中及以下	
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)	
30-40岁(含30岁,不含40岁)	13
40-50岁(含40岁,不含50岁)	40
50-60岁(含50岁,不含60岁)	23
60岁及以上	

(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

具体内容见“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中有关现金流量表科目变动分析。

(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		0.00	17,412,436.58	0.70	-100.00	
应收账款	23,328,639.06	1.00	17,355,470.87	0.69	34.42	
预付款项	1,061,280.09	0.05	3,314,563.41	0.13	-67.98	
其他应收款		0.00	48,125.13	0.00	-100.00%	
其他流动资产	1,675,314.85	0.07	51,434,648.86	2.06	-96.74	
在建工程	4,546,548.67	0.19	167,971,798.43	6.72	-97.29	
递延所得税资产	687,848.48	0.03	412,161.59	0.02	66.89	
其他非流动资产	4,967,165.11	0.21	7,588,105.85	6.14	-34.54	
短期借款		0.00	18,328,880.61	0.73	-100.00	
应付账款	26,287,132.15	1.12	37,307,138.82	1.49	-29.54	
应交税费	3,241,873.29	0.14	7,890,707.16	0.32	-58.92	
未分配利润	276,266,697.08	11.82	407,757,150.69	16.31	-32.25	

其他说明

- (1) 应收票据变动原因：银行承兑汇票到期兑付所致；
- (2) 应收账款变动原因：信用期内赊销额增加所致；
- (3) 预付款项变动原因：预付采购原材料款减少所致；
- (4) 其他应收款变动原因：收回出口退税款所致；
- (5) 其他流动资产变动原因：收回券商收益凭证所致；
- (6) 在建工程变动原因：在建工程完工转固所致；
- (7) 递延所得税资产变动原因：存货跌价准备产生的递延所得税资产增加所致；
- (8) 其他非流动资产变动原因：预付采购设备款减少所致；
- (9) 短期借款变动原因：应收票据质押借款偿还所致；
- (10) 应交税费变动原因： 缴纳增值税所致；
- (11) 未分配利润变动原因：本年分配股利所致；

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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,406,210.73	3,406,210.73	冻结	银行承兑汇票保证金
货币资金	600,225.17	600,225.17	冻结	信用证保证金
货币资金	172,066,358.15	172,066,358.15	冻结	3 个月以上定期存款
应收款项融资	15,980,611.16	15,980,611.16	质押	票据质押开立承兑汇票
合计	192,053,405.21	192,053,405.21		

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

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

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。

2022 年 4 月，《工业和信息化部 国家发展和改革委员会关于化纤工业高质量发展的指导意见》指出，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以科技创新为动力，以满足纺织工业和战略性新兴产业需要为目的，统筹产

业链供应链的经济性和安全性，加快关键核心技术装备攻关，推动产业高端化智能化绿色化转型，实现高质量发展。推动纤维材料的高端化发展，提高常规纤维附加值。实现常规纤维高品质、智能化、绿色化生产，开发超仿真、原液着色等差别化、功能性纤维产品，提升功能纤维性能和品质稳定性，拓展功能性纤维应用领域，推进生物医用纤维产业化、高端化应用。加强生产全流程质量管控，促进优质产品供给，满足消费升级和个性化需求。同时，推动装备的数字化智能化改造，推动绿色低碳转型。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 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，精纺市场需求总体保持平稳，但普通毛涤纱市场需求呈下降趋势，涤纶毛条行业市场总体需求略有下降。同行竞争对手有德国Trevira、荣昌涤纶。目前，公司是国内生产规模最大的涤纶毛条生产企业，国内市场份额占有率仍保持第一，产品质量和稳定性国内领先，产品品种比较齐全，在国内精毛纺市场占有率有较高的市场份额。

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。近年来，受人口出生率下降的影响，复合短纤维市场需求增长有所减缓。同行竞争对手有日本Chisso、韩国Huvis、丹麦FiberVision、中国台湾远东、闽瑞股份、新维狮等企业，同时，近年来，国内新增产能不断投放市场，市场竞争将日趋激烈。公司是国内生产规模最大的复合短纤维生产企业，在国内高端产品市场份额仍有领先优势和市场影响力，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。

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

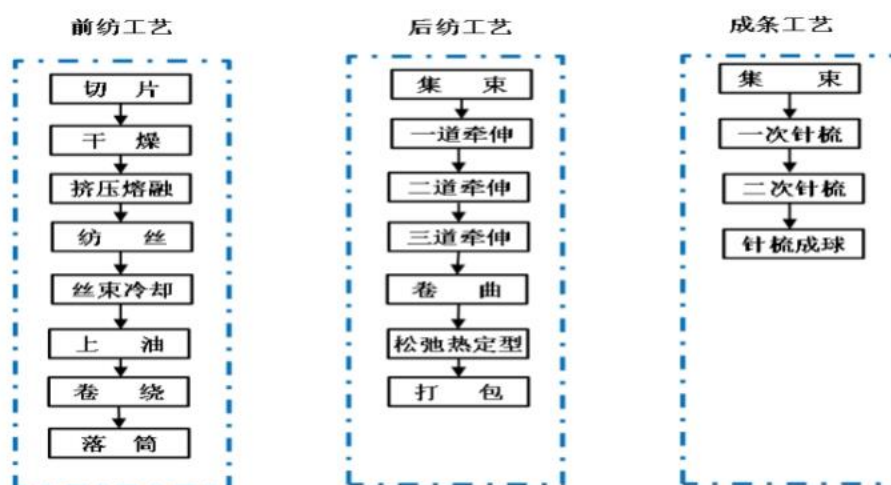
√适用 □不适用

报告期内，公司持续推进技术创新和新产品研发，自主研发了“超清爽复合短纤维、有机光热共晶涤纶毛条”等6个新产品。报告期内，共申请发明专利7项，授权发明专利9项；参与起草行业标准1项。

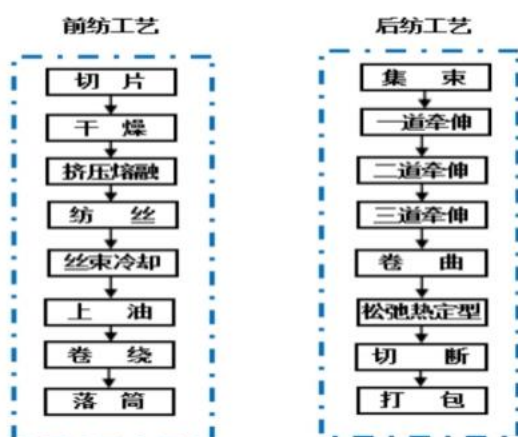
(4). 生产工艺与流程

√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	4.2 万吨	35.37	不适用	不适用	不适用
本部厂区复合短纤维	23 万吨	14.80	不适用	不适用	不适用

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

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	-2.21	12,604.86	16,452.04
聚酯切片	委托加工	银行承兑、现汇		2,582.60	2,367.60
横桶丝	直接采购	银行承兑、现汇	-10.33	6,622.32	6,622.32
横桶丝	委托加工	银行承兑、现汇		3,283.10	3,107.33
聚丙烯	直接采购	银行承兑、现汇	-6.90	2,864.21	2,860.68
聚乙烯	直接采购	银行承兑、现汇	-6.36	19,893.45	16,680.64

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响主要原材料在营业成本占比相对较高，主要原材料价格变化对营业成本影响相对较大；

(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	0.15	33,278,893.00 度	33,278,893.00 度
蒸汽	外购	现汇	-6.17	83,824.00 吨	83,824.00 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响能源在营业成本占比相对较低，主要能源价格变化对公司营业成本相对较小。

(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，提前补足原材料库存。

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 5,332,020.01 元，比期初减少 14.39%，主要系报告期收回永隆小贷减资款所致；

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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	783,398,383.83				658,526,228.85	865,113,383.02		576,811,229.66
合计	783,398,383.83				658,526,228.85	865,113,383.02		576,811,229.66

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600377	宁沪高速	107,800.00	自有资金	316,470.00	78,155.00	-	-	-	-	394,625.00	交易性金融资产
股票	600688	上海石化	1,230,000.00	自有资金	1,912,650.00	-153,750.00	-	-	-	-	1,758,900.00	交易性金融资产
合计	/	/	1,337,800.00	/	2,229,120.00	-75,595.00					2,153,525.00	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□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 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 9,680.29 万元，净资产 9,599.98 万元，报告期实现营业收入 9,117.99 万元，净利润 289.09 万元。

2) 苏州市相城区相城区申邑咨询管理有限公司：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：融资咨询服务；企业管理咨询；经济贸易咨询；信息技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截止 2023 年 12 月 31 日该公司总资产 209.33 万元，净资产-80,243.44 万元。报告期实现营业收入 0.34 万元，净利润-2,480.80 万元。

(3) 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 5700 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 2023 年 12 月 31 日该公司总资产 4,152.51 万元，净资产 1,777.34 万元。报告期实现营业收入 355.11 万元，净利润 1.20 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，主要用于婴儿纸尿裤，受人口出生率下降的影响，市场需求减缓，但近几年国内新增产能投放较多，市场竞争日趋激烈，特别是中低端产品更为激烈。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，随着国民生活水平的提高，对产品质量、舒适性提出了更高的要求，所以，对纤维的差别化、功能化及质量提出了更高的要求。

(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

2024 年，公司将以质量为中心，效益为根本，加快产业转型升级，努力拓展卫生材料市场。为此，公司将继续引进技术人才，持续技术创新投入，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，同时，加大营销力度，推进与国际知名卫生材料厂商的合作，扩大市场销售，抢占国内外市场，提高市场占有率和产能利率，提高企业规模效益。

(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，而未来一旦国家产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

报告期内共召开 1 次股东大会，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

公司第八届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会组成人数和董事的任职资格均符合法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定勤勉履行职责。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。各位董事均勤勉尽责，未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。

4、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名是职工代表监事，监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。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持银行及其它债权人、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、关于信息批露与透明度

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
2022 年度 股东大会	2023 年 5 月 24 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 24 日	审议通过了《2022 年董事会工作报告》、《2022 年监事会工作报告、2022 年度财务决算报告》、《2022 年度独立董事述职报告》、《2022 年度利润分配的预案》、《关于聘请公司 2023 年度财务报告及内控报告审计机构的议案》、《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》、关于非公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于终止非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》

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	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	40	2022年5月18日	2025年5月17日	126,680,000	373,472,006	246,792,006	协议转让	58.83	
朱崧华	董事、副总经理、财务总监	男	53	2022年5月18日	2025年5月17日					52.87	
陆正中	董事、副总经理、董秘	男	49	2022年5月18日	2025年5月17日					47.68	
丁 岚	董事	女	42	2022年5月18日	2025年5月17日					13.36	
靳向煜	独立董事	男	68	2022年5月18日	2025年5月17日					7.14	
王玉萍	独立董事	女	61	2022年5月18日	2025年5月17日					7.14	
顾学锋	独立董事(离任)	男	47	2022年5月18日	2024年2月28日					7.14	
陆利康	独立董事	男	57	2024年2月28日	2025年5月17日						
汪红兴	监事会主席	男	49	2022年5月18日	2025年5月17日					45.42	
钱燕明	职工监事	男	43	2022年5月18日	2025年5月17日					16.26	
袁月华	职工监事(离任)	女	47	2022年5月18日	2024年3月20日					13.61	
顾文君	职工监事	女	37	2024年3月20日	2025年5月17日					10.07	
李炳隆	副总经理	男	49	2022年5月18日	2025年5月17日					105.31	
合计	/	/	/	/	/	126,680,000	373,472,006	246,792,006	/	384.83	/
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。现任公司第八届董事会董事长兼总经理。										

朱焯华	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。现任公司第八届董事会董事、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；现任公司第八届董事会董事、副总经理、董事会秘书。
丁 岚	历任公司质管部部长，现任公司办公室主任。曾任公司第五届、第六届、第七届监事会职工监事。现任公司第八届董事会董事。
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、第七届董事会独立董事。现任东华大学非织造材料与工程系主任。现任公司第八届董事会独立董事。
王玉萍	1983 年 8 月至 1995 年 1 月就职于中国纺织科学研究院机械厂，历任技术员、助理工程师；1995 年 2 月至 2005 年 2 月就职于中日合资北京中丽化纤机械有限公司、北京中丽制机化纤工程技术公司，历任市场部部长、管理部部长、高级工程师等职。2005 年 2 月至 2018 年 10 月，就职于中国化学纤维工业协会，任秘书长、副会长；2018 年 10 月至 2020 年 2 月，就职于中国纺织工业联合会，任科技发展部副主任；2020 年 2 月至今任国家先进功能纤维创新中心（江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司）主任、副董事长。现任公司第八届董事会独立董事。
顾学锋	2007 年 7 月后任苏州宝联重工股份有限公司财务总监；2012 年 3 月后任苏州新光光电科技有限公司财务负责人；2014 年 10 月后任苏州宝丽洁日化有限公司董事、副总经理兼财务总监。2022 年 5 月 18 日至 2024 年 2 月 28 日任公司第八届董事会独立董事。
陆利康	曾任吴江县百货纺织品公司职员、吴江市供销合作总社办事员、吴江市审计事务所副所长；现任苏州方本会计师事务所有限公司董事、信成分所所长，兼任苏州联盛创业投资有限公司执行董事、苏州信成会计事务有限公司董事长、苏州金大陆生态农业科技有限公司监事、苏州市吴江文化旅游发展集团有限公司董事、昆山国力电子科技股份有限公司第三届董事会独立董事。2024 年 2 月 28 日起任公司独立董事
汪红兴	汪红兴，男，出生于 1975 年 3 月，初中学历。2003 年 3 月任 406 车间主任，2014 年 5 月任公司生产部部长，2016 年 7 月任公司生产主管。现任公司第八届监事会主席。
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；2020 年 5 月起任公司研发部部长。2021 年 7 月任公司第七届监事会职工监事。现任公司第八届监事会职工监事。
袁月华	历任苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司财务科长、江苏新苏化纤有限公司财务科长。2020 年 5 月起担任公司审计部部长。2022 年 5 月 18 日至 2024 年 3 月 20 日任公司第八届监事会职工监事。
顾文君	2014 年 9 月至今任市场部外贸专员。2024 年 3 月 20 日起任公司第八届监事会职工监事
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	
	苏州宝丝特涤纶有限公司	执行董事、总经理	2016年6月12日	2022年11月29日
	苏州市江南投资控股有限公司	执行董事	2010年8月17日	
	苏州市和兴创业投资有限公司	执行董事	2009年6月29日	
	上海东吴创业投资有限公司	执行董事	2011年1月26日	
	苏州市丽滩商业管理有限公司	执行董事	2017年3月28日	
	苏州市相城区江南化纤集团有限公司	执行董事	2024年1月18日	
	江苏新苏化纤有限公司	执行董事	2024年1月21日	
	苏州新港合纤有限公司	执行董事	2024年1月29日	
	苏州英盟实业有限公司	执行董事	2024年1月3日	
	苏州中江创业投资有限公司	执行董事	2024年1月3日	
靳向煜	苏州新华化纤有限公司	执行董事	2024年1月21日	
	东华大学纺织学院	教授、博士生导师	2010年9月1日	
	中国产业用纺织品专业委员会	副主任	2008年9月1日	
	中国产业用纺织品行业协会水刺分会	副会长	2006年9月1日	
	中国纺织工业学会	理事	2006年9月1日	
王玉萍	无锡双象超纤材料股份有限公司	独立董事	2022年12月9日	
	浙江海利得新材料股份有限公司	独立董事	2022年6月1日	
	中纺标检验认证股份有限公司	独立董事	2022年1月	
	吉林化纤股份有限公司	独立董事	2022年12月29日	
	义乌华鼎锦纶股份有限公司	独立董事	2022年1月6日	
陆利康	江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	主任		
	苏州方本会计师事务所有限公司信成分所	所长	2014年10月24日	
顾学锋 (离任)	昆山国力电子科技股份有限公司	独立董事	2023年02月01日	
	苏州宝丽洁日化有限公司	董事、副总经理兼财务总监	2017年9月1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	董事、监事、高级管理人员薪酬结算报董事会审议，并提请股东大会。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度整体经营状况及以前年度的年薪水平
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年度考核责任书结算后发放
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	374.76 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
顾学锋	独立董事	离任	因个人原因
陆利康	独立董事	选举	增补
袁月华	职工监事	离任	工作变动
顾文君	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
第八届董事会第四次会议	2023 年 4 月 18 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度报告及其摘要》、《2022 年度独立董事述职报告》、《2022 年度利润分配的预案》、《关于聘请公司 2023 年度财务报告及内控报告审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2022 年度公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2022 年度董事会审计委员会履职报告》、《2022 年度公司内部控制评价报告》、《关于使用部分闲置自有资金继续进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》、《关于非公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于终

		止非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第五次会议	2023 年 4 月 28 日	审议通过了《2023 年第一季度报告全文及正文》
第八届董事会第六次会议	2023 年 8 月 29 日	审议通过了《2023 年半年度报告全文及摘要》、《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第八届董事会第七次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过了《2023 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	4	4	3	0	0	否	1
朱崧华	否	4	4	3	0	0	否	1
陆正中	否	4	4	3	0	0	否	1
丁岚	否	4	4	3	0	0	否	1
靳向煜	是	4	4	3	0	0	否	1
王玉萍	是	4	4	3	0	0	否	1
顾学锋	是	4	4	3	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	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
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

(一) 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	顾学锋、王玉萍、靳向煜
提名委员会	陶冶、王玉萍、靳向煜
薪酬与考核委员会	朱崧华、靳向煜、陆利康、顾学锋（已离职）
战略委员会	陶冶、靳向煜、王玉萍

(二) 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
2023 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 2023 年度财务报告及内控报告的审计机构的议案》、《2022 年年度报告及摘要》		
2023 年 4 月 28 日	审议《2023 年第一季度报告》		
2023 年 8 月 29 日	审议《2023 年半年度报告全文及摘要》、《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》		
2023 年 10 月 30 日	审议《2023 年第三季度报告》		

(三) 报告期内薪酬考核委员会召开 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
2023 年 4 月 18 日	审议《2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》		

(四) 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	349
主要子公司在职员工的数量	34
在职员工的数量合计	383
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	253
销售人员	8
技术人员	78
财务人员	4
行政人员	40
合计	383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	86
中专、高中	108
中专、高中以下	189
合计	383

(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

公司于2023年5月24日召开的2022年年度股东大会审议通过了《2022年度利润分配的预案》，以2022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2023年6月21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 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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 □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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□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《2023 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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	267

（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

1. 排污信息

√适用 □不适用

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	69493	6471
	总磷	0.0347465	0.000129
	化学需氧量（COD）	3.47465	0.103536
	氨氮	0.347465	0.00066
	总氮	0.833916	0.004077
	悬浮物	1.38986	0.051768
	石油类	0.208479	0
	阴离子表面活性剂（LAS）	0.347465	0

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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于2021年9月27日完成环保验收。年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目于2022年12月19日完成第一阶段环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

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

(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

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	31	
其中：资金（万元）	31	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

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

具体说明

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

(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

主要会计数据和主要财务指标中 2022 年数据已按照首次执行《企业会计准则解释第 16 号》进行追溯调整，调增了 2022 年 12 月 31 日递延所得税资产 103,119.02 元，调增了 2022 年 12 月 31 日未分配利润 92,807.12 元，调增了 2022 年 12 月 31 日盈余公积 10,311.90 元。具体调整情况详见公司披露的编号为临 2023-009《关于会计政策变更的公告》或五、重要会计政策及会计估计第 26 条。

(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) 审批程序及其他说明

适用 不适用

2023 年 4 月 18 日召开了第八届董事会第四次会议及第八届监事会第四次会议《会计政策变更的议案》

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	24
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁陈隆 张冀申
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	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
财务顾问		
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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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	10,319,558.45	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	10,319,569.38	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：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
银行理财产品	闲置募集资金	565,000,000.00	165,000,000.00	
银行理财产品	闲置自有资金	715,000,000.00	375,000,000.00	
券商理财产品	闲置自有资金	50,000,000.00	-	

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	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
东海证券股份有限公司	券商理财产品	5,000.00	2022/7/20	2023/8/1	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	3.90%		201.41			是	否	
华夏银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	10,000.00	2022/9/26	2023/9/22	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	0.4%-3.21%		278.00			是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	2,000.00	2022/10/24	2023/10/24	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.8%或3.9%		76.00			是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	3,000.00	2022/10/24	2023/10/24	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.8%或3.9%		114.00			是	否	
中国建设银行苏州分行	银行理财产品	4,000.00	2022/11/23	2023/3/31	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1.5%-3.5%		49.10			是	否	
中国建设银行苏州分行	银行理财产品	6,000.00	2022/11/23	2023/3/31	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1.5%-3.5%		73.64			是	否	
宁波银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	4,000.00	2023/4/17	2023/10/17	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1.0%-3.3%		66.18			是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	5,000.00	2022/12/21	2023/12/21	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.55%或3.65%		177.50			是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	18,000.00	2023/10/26	2024/4/30	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1.9%或3.15%或3.25%		-	18,000.00		是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	2,000.00	2023/10/26	2024/4/30	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1.9%或3.15%或3.25%		-	2,000.00		是	否	
宁波银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	4,000.00	2023/10/23	2024/1/26	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	1%-2.95%		-	4,000.00		是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	13,500.00	2023/12/26	2025/1/3	闲置自有资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.10%或3.2%		-	13,500.00		是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	15,000.00	2022/10/24	2023/10/24	闲置募集资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.8%或3.9%		570.00			是	否	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	10,000.00	2022/1/25	2023/1/25	闲置募集资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.18%或3.28%		318.00			是	是	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	15,000.00	2022/12/21	2023/12/21	闲置募集资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.55%或3.65%		532.50			是	是	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	6,500.00	2023/12/26	2024/4/11	闲置募集资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.1%或3.2%		-	6,500.00		是	是	
苏州银行股份有限公司黄埭支行	银行理财产品	10,000.00	2023/1/30	2024/1/30	闲置募集资金	结构性存款	否	保本浮动收益	2.1%或3.45%或3.55%		-	10,000.00		是	是	

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、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2017年11月3日	83,200.00		82,166.98	82,166.98	82,166.98	51,123.40	62.22	3,144.18	3.41	14,000.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产4万吨高性能复合短纤维生产线项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年11月3日	否	27,166.98	27,166.98	297.47	21,150.42	77.85	2021年	是	是				否	8,500.00
年产4.2万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年11月3日	否	35,000.00	35,000.00	2,416.83	21,420.04	61.20	2024年	否	是				否	17,379.94
年产8万吨复合短纤维生产线升级改造项	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年11月3日	否	20,000.00	20,000.00	429.88	8,552.94	42.76	不适用	是	是				是	14,000.00

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
年产 8 万吨复合短纤维生产线升级改造项 目	20,000.00	8,552.94		市场实际 环境变化 原因	14,000.00	本项目终止经公司第八届董事会及 2022 年度股东大会审议通过；公司于 2023 年 4 月 20 日披露了《关于终止非公开发行股票部分募投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》公告编号：20230013

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月18日	40000	2023年4月18日	2024年4月17日	16,500	否

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、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)	57,789
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,151

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
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	
陶冶	246,792,006	373,472,006	21.57		无		境内自然 人
陶国平	-246792006	144000000	8.32		无		境内自然 人
叶金友	0	109801601	6.34		无		境内自然 人
盛冬生	200	29000000	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	21209188	1.22		无		境内非 国有法 人
周永康	0	10569773	0.61		无		境内自然 人
中国银行股份有限公司—国金量化多 因子股票型证券投资 基金	8369520	9196420	0.53		无		其他
王新杰	509800	7016900	0.41		无		境内自然 人
中国民生银行股份有限公司—国金量 化精选混合型证券 投资基金	6568300	6600800	0.38		无		其他
陈峰	1869760	5050000	0.29		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				
陶冶	373,472,006	人民币普通股	373,472,006				
陶国平	144,000,000	人民币普通股	144,000,000				
叶金友	109,801,601	人民币普通股	109,801,601				
盛冬生	29,000,000	人民币普通股	29,000,000				
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				
中国银行股份有限公司—国金量 化多因子股票型证券投资 基金	9,196,420	人民币普通股	9,196,420				
王新杰	7,016,900	人民币普通股	7,016,900				
中国民生银行股份有限公司—国 金量化精选混合型证券投资 基金	6,600,800	人民币普通股	6,600,800				
陈峰	5,050,000	人民币普通股	5,050,000				

前十名股东中回购专户情况说明	
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人陶冶先生与陶国平先生为父子关系，为一致行动人，陶冶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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
赵春明	退出	0	0	0	0
陆金妹	退出	0	0	0	0
赵燕燕	退出	0	0	0	0
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0	0	0
中国民生银行股份有限公司-国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0	0	0
陈峰	新增	0	0	0	0

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	陶冶
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	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。现任公司第八届董事会董事长兼总经理。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

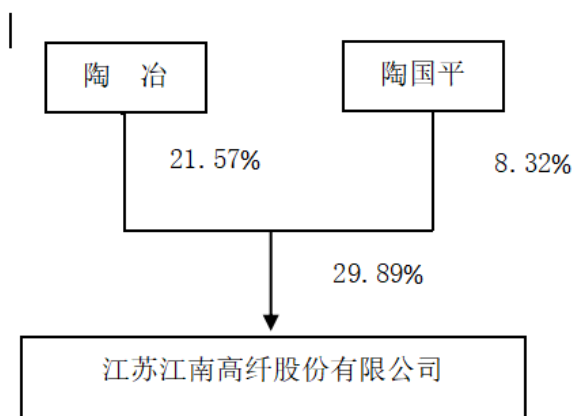
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

陶国平先生与陶冶先生（系陶国平之子）于2023年7月19日签署了《股份转让协议》，陶国平先生将其所持有的246,792,006股公司股份（占公司当前总股本的14.25%）转让给陶冶先生。2023年8月29日完成过户手续，陶冶先生持有公司股份373,472,006股，占总股本的21.57%，陶国平先生持有公司股份144,000,000股，占总股本的8.32%，公司控股股东由陶国平先生变更为陶冶先生。

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	陶冶
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	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。现任公司第八届董事会董事长兼总经理。
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

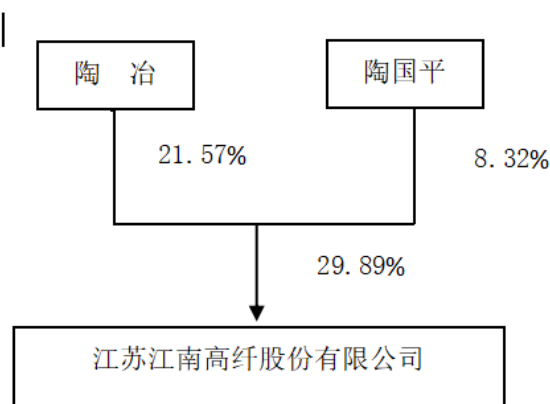
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

√适用 □不适用

陶国平先生与陶冶先生（系陶国平之子）于2023年7月19日签署了《股份转让协议》，陶国平先生将其所持有的246,792,006股公司股份（占公司当前总股本的14.25%）转让给陶冶先生。2023年8月29日完成过户手续，陶冶先生持有公司股份373,472,006股，占总股本的21.57%，陶国平先生持有公司股份144,000,000股，占总股本的8.32%，公司实际控制人由陶国平先生变更为陶冶先生。

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

适用 不适用

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

江苏江南高纤股份有限公司全体股东：

信会师报字[2024]第 11806 号

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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>（一）收入确认</p> <p>贵公司主要从事涤纶毛条和复合短纤维的生产和销售。2023年度，主营业务收入为人民币79,768.84万元。</p> <p>公司销售收入主要来源于产品销售，以其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。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，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。</p> <p>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、（三十八）。</p>	<p>针对收入确认，我们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）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价江南高纤收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</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公司收入确认的会计政策；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>
<p>（二）存货跌价准备</p> <p>截至2023年12月31日，贵公司财务报表附注所示存货账面原值为37,603.89万元。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2023年度内，出现原材料市场价格上涨</p>	<p>我们针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（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及周转较慢的存货是否已被识别；</p> <p>（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；</p>

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）。

（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，测试管理层对可变现净值的计算是否准确；

（5）检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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 2023 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)

中国注册会计师：丁陈隆
(项目合伙人)

中国注册会计师：张冀申

中国·上海

二〇二四年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	302,332,129.45	268,049,233.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	546,737,004.45	705,521,996.71
衍生金融资产			
应收票据	(三)		17,412,436.58
应收账款	(四)	23,328,639.06	17,355,470.87
应收款项融资	(五)	26,627,750.21	23,162,143.87
预付款项	(六)	1,061,280.09	3,314,563.41
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)		48,125.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)	367,826,719.82	332,538,553.33
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)	1,675,314.85	51,434,648.86
流动资产合计		1,269,588,837.93	1,418,837,172.02
非流动资产：			
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)	5,332,020.01	6,228,411.89
其他权益工具投资	(十一)	5,600,000.00	5,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	126,159,366.59	134,113,784.28
固定资产	(十三)	880,350,781.17	716,450,541.60
在建工程	(十四)	4,546,548.67	167,971,798.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	5,993,169.80	8,339,639.47
无形资产	(十六)	34,076,563.92	35,224,970.21
开发支出			
商誉	(十七)		

长期待摊费用			
递延所得税资产	(十八)	687,848.48	412,161.59
其他非流动资产	(十九)	4,967,165.11	7,588,105.85
非流动资产合计		1,067,713,463.75	1,081,929,413.32
资产总计		2,337,302,301.68	2,500,766,585.34
流动负债：			
短期借款	(二十一)		18,328,880.61
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	(二十二)	15,980,611.16	14,607,030.21
应付账款	(二十三)	26,287,132.15	37,307,138.82
预收款项	(二十四)	3,552,027.39	
合同负债	(二十五)	11,214,784.49	13,233,837.54
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	(二十六)	2,739,877.46	2,650,573.72
应交税费	(二十七)	3,241,873.29	7,890,707.16
其他应付款	(二十八)	4,345,131.01	4,197,226.79
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	(二十九)	2,203,265.61	2,461,335.27
其他流动负债	(三十)	1,127,198.17	1,188,957.04
流动负债合计		70,691,900.73	101,865,687.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十一)	4,721,277.80	6,565,764.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十二)	41,846,046.83	45,165,112.94
递延所得税负债	(十八)	52,987.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,620,311.69	51,730,877.28
负债合计		117,312,212.42	153,596,564.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十三)	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	(三十四)	20,417,809.27	20,417,809.27
减：库存股			
其他综合收益	(三十五)	510,000.00	510,000.00
专项储备			
盈余公积	(三十六)	191,034,680.91	186,724,158.94
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	276,266,697.08	407,757,150.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,219,990,089.26	2,347,170,020.90
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		2,219,990,089.26	2,347,170,020.90
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,337,302,301.68	2,500,766,585.34

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：袁月华

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		268,715,204.27	236,900,535.89
交易性金融资产		486,409,990.75	645,234,654.25
衍生金融资产			
应收票据			7,912,436.58
应收账款	(一)	21,142,395.13	14,643,496.83
应收款项融资		26,627,750.21	23,162,143.87
预付款项		1,061,280.09	3,314,563.41
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货		367,154,201.55	332,353,950.25
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		1,675,093.57	51,431,504.97
流动资产合计		1,172,785,915.57	1,314,953,286.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	36,497,470.01	37,393,861.89
其他权益工具投资		5,600,000.00	5,600,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产		126,159,366.59	134,113,784.28
固定资产		880,350,781.17	716,450,541.60
在建工程		4,546,548.67	167,971,798.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,993,169.80	8,339,639.47
无形资产		34,076,563.92	35,224,970.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		687,848.48	323,313.34
其他非流动资产		4,967,165.11	7,588,105.85
非流动资产合计		1,098,878,913.75	1,113,006,015.07
资产总计		2,271,664,829.32	2,427,959,301.12
流动负债：			
短期借款			8,328,880.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,980,611.16	14,607,030.21
应付账款		26,281,197.15	37,265,054.82
预收款项		3,552,027.39	
合同负债		11,214,784.49	13,233,837.54
应付职工薪酬		2,739,877.46	2,650,573.72
应交税费		2,497,693.19	7,068,938.23
其他应付款		4,345,131.01	4,197,226.79
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		2,203,265.61	2,461,335.27
其他流动负债		1,127,198.17	1,188,957.04
流动负债合计		69,941,785.63	91,001,834.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,721,277.80	6,565,764.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		41,846,046.83	45,165,112.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,567,324.63	51,730,877.28
负债合计		116,509,110.26	142,732,711.51
所有者权益（或股东权益）：			
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	510,000.00
专项储备			
盈余公积		187,429,423.61	183,118,901.64
未分配利润		215,036,490.58	349,417,883.10
所有者权益（或股东权益）合计		2,155,155,719.06	2,285,226,589.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,271,664,829.32	2,427,959,301.12

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：袁月华

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		820,472,909.77	830,965,950.79
其中：营业收入	（三十八）	820,472,909.77	830,965,950.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		796,462,280.29	767,306,882.91
其中：营业成本	（三十八）	741,161,852.64	715,070,429.65
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	（三十九）	7,380,570.88	8,522,182.90
销售费用	（四十）	2,525,624.51	3,151,029.82
管理费用	（四十一）	19,504,701.87	19,027,233.90
研发费用	（四十二）	32,531,705.40	30,410,588.34
财务费用	（四十三）	-6,642,175.01	-8,874,581.70
其中：利息费用		319,462.15	570,184.89
利息收入		6,778,726.72	7,896,234.31
加：其他收益	（四十四）	4,426,243.69	5,950,393.92
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十五）	25,193,729.08	14,098,467.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,608.12	-5,335,211.35
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）	（四十六）	-75,595.00	-667,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十七）	600,984.29	-1,178,156.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十八）	-3,434,971.57	12,741,868.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十九）	88,981.63	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,810,001.60	94,604,340.37
加：营业外收入	（五十）	741,803.55	413,333.26
减：营业外支出	（五十一）	310,000.00	300,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,241,805.15	94,717,673.63
减：所得税费用	（五十二）	5,245,646.59	11,123,578.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,996,158.56	83,594,094.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,996,158.56	83,594,094.88
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）		45,996,158.56	83,594,094.88
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			
（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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
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		45,996,158.56	83,594,094.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,996,158.56	83,594,094.88
(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)	(五十三)	0.027	0.048
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十四)	0.027	0.048

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：袁月华

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	(三)	730,033,356.76	712,427,954.65
减：营业成本	(三)	654,185,837.70	601,360,406.35
税金及附加		7,293,001.16	8,440,495.85
销售费用		1,350,082.82	1,828,406.91
管理费用		17,843,653.39	17,175,635.56
研发费用		32,531,705.40	30,410,588.34
财务费用		-5,722,159.75	-6,641,890.59
其中：利息费用		319,462.15	420,962.67
利息收入		5,814,675.16	6,639,672.98
加：其他收益		4,426,243.69	5,941,219.55
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	23,241,290.72	24,772,439.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,608.12	-5,335,211.35
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）		-75,595.00	-667,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		73,314.28	-679,298.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,434,971.57	14,246,164.59

资产处置收益（损失以“－”号填列）		88,981.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,870,499.79	103,467,536.96
加：营业外收入		730,939.32	342,616.02
减：营业外支出		310,000.00	300,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,291,439.11	103,510,152.98
减：所得税费用		4,186,219.46	10,104,310.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,105,219.65	93,405,842.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		43,105,219.65	93,405,842.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		43,105,219.65	93,405,842.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：袁月华

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,909,227.05	872,382,259.05
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		2,273,337.63	4,359,012.82
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	173,030,955.55	123,815,737.32
经营活动现金流入小计		986,213,520.23	1,000,557,009.19
购买商品、接受劳务支付的现金		779,928,187.20	678,482,468.39
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		39,012,465.71	43,854,826.98
支付的各项税费		23,196,668.25	23,006,356.08
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	179,329,313.66	88,918,945.33
经营活动现金流出小计		1,021,466,634.82	834,262,596.78
经营活动产生的现金流量净额		-35,253,114.59	166,294,412.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		790,000,000.00	780,000,000.00
取得投资收益收到的现金		24,763,315.07	18,216,553.97

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		900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		815,663,315.07	798,216,553.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,254,447.32	53,673,242.21
投资支付的现金		580,000,000.00	880,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		596,254,447.32	933,673,242.21
投资活动产生的现金流量净额		219,408,867.75	-135,456,688.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			18,106,925.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			18,106,925.21
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		173,176,090.20	121,298,248.59
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	(五十四)	2,422,018.35	1,871,559.63
筹资活动现金流出小计		175,598,108.55	123,169,808.22
筹资活动产生的现金流量净额		-175,598,108.55	-105,062,883.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		250,659.86	1,616,631.16
五、现金及现金等价物净增加额		8,808,304.47	-72,608,527.68
加：期初现金及现金等价物余额		117,451,030.93	190,059,558.61
六、期末现金及现金等价物余额	(五十五)	126,259,335.40	117,451,030.93

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：袁月华

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		709,223,310.44	699,266,573.20
收到的税费返还		1,877,429.94	3,147,858.17
收到其他与经营活动有关的现金		162,056,039.76	122,829,284.38
经营活动现金流入小计		873,156,780.14	825,243,715.75
购买商品、接受劳务支付的现金		681,683,710.48	556,907,080.77
支付给职工及为职工支付的现金		36,189,025.87	39,569,594.71
支付的各项税费		21,820,550.38	21,446,156.92
支付其他与经营活动有关的现金		179,308,816.56	88,893,762.92
经营活动现金流出小计		919,002,103.29	706,816,595.32
经营活动产生的现金流量净额		-45,845,323.15	118,427,120.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		690,000,000.00	754,191,026.30
取得投资收益收到的现金		22,850,547.95	29,051,201.76
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		900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		713,750,547.95	783,242,228.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,254,447.32	54,659,869.21
投资支付的现金		480,000,000.00	790,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		496,254,447.32	844,659,869.21
投资活动产生的现金流量净额		217,496,100.63	-61,417,641.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			8,256,147.43
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			8,256,147.43

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		173,176,090.20	121,298,248.59
支付其他与筹资活动有关的现金		2,422,018.35	1,871,559.63
筹资活动现金流出小计		175,598,108.55	123,169,808.22
筹资活动产生的现金流量净额		-175,598,108.55	-114,913,660.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		287,407.73	478,651.84
五、现金及现金等价物净增加额		-3,659,923.34	-57,425,529.67
加：期初现金及现金等价物余额		96,302,333.56	153,727,863.23
六、期末现金及现金等价物余额		92,642,410.22	96,302,333.56

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：袁月华

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	1,731,760,902.00				20,417,809.27		510,000.00		186,713,847.04		407,664,343.57	2,347,066,901.88		2,347,066,901.88
加: 会计政策变更								10,311.90		92,807.12	103,119.02			103,119.02
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,731,760,902.00				20,417,809.27		510,000.00		186,724,158.94		407,757,150.69	2,347,170,020.90		2,347,170,020.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								4,310,521.97		-131,490,453.61	-127,179,931.64			-127,179,931.64
(一) 综合收益总额										45,996,158.56	45,996,158.56			45,996,158.56
(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								4,310,521.97		-177,486,612.17	-173,176,090.20			-173,176,090.20
1. 提取盈余公积								4,310,521.97		-4,310,521.97				
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
4. 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														
(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		191,034,680.91		276,266,697.08	2,219,990,089.26		2,219,990,089.26

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								4,993.00			44,936.96	49,929.96		49,929.96
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,731,760,902.00				20,417,809.27		510,000.00		177,383,574.66		454,726,903.23	2,384,799,189.16		2,384,799,189.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								9,340,584.28			-46,969,752.54	-37,629,168.26		-37,629,168.26
（一）综合收益总额											83,594,094.88	83,594,094.88		83,594,094.88
（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								9,340,584.28			-130,563,847.42	-121,223,263.14		-121,223,263.14
1. 提取盈余公积								9,340,584.28			-9,340,584.28			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-121,223,263.14	-121,223,263.14		-121,223,263.14
4. 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														
（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		186,724,158.94		407,757,150.69	2,347,170,020.90		2,347,170,020.90

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：袁月华

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,731,760,902.00				20,418,902.87		510,000.00		183,108,589.74	349,325,075.98	2,285,123,470.59
加:会计政策变更									10,311.90	92,807.12	103,119.02
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,731,760,902.00				20,418,902.87		510,000.00		183,118,901.64	349,417,883.10	2,285,226,589.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									4,310,521.97	-134,381,392.52	-130,070,870.55
(一)综合收益总额										43,105,219.65	43,105,219.65
(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									4,310,521.97	-177,486,612.17	-173,176,090.20
1.提取盈余公积									4,310,521.97	-4,310,521.97	
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		187,429,423.61	215,036,490.58	2,155,155,719.06

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更									4,993.00	44,936.96	49,929.96
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,731,760,902.00				20,418,902.87		510,000.00		173,778,317.36	386,575,887.64	2,313,044,009.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,340,584.28	-37,158,004.54	-27,817,420.26
（一）综合收益总额										93,405,842.88	93,405,842.88
（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									9,340,584.28	-130,563,847.42	-121,223,263.14
1. 提取盈余公积									9,340,584.28	-9,340,584.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,223,263.14	-121,223,263.14
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		183,118,901.64	349,417,883.10	2,285,226,589.61

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：袁月华

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、上海鑫荻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。

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 2023 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苏阳路 7 号，总部办公地：江苏省苏州市相城区黄埭镇春秋路 8 号。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 14 日批准报出。

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。

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、（二十六）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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6. 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、控制的判断标准

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。

2、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，反映本企业集团整体财务状况、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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、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。

11. 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。

1、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以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。

2、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。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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。

4、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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	合并范围内关联方组合	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
应收账款、其他应收款	无风险组合	政府补助、出口退税等
应收账款、其他应收款	账龄组合	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账龄组合

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。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、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。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、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

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

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。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产的确认和初始计量

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	8-12	5	7.92-11.875
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

22. 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。

23. 借款费用

适用 不适用

1、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。

2、借款费用资本化期间

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

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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(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	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线摊销	土地使用年限	土地使用权
电脑软件	5 年	直线摊销	预计受益期	电脑软件

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 合同负债

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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

37. 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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的，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所	递延所得税资产	103,119.02
	盈余公积	10,311.90

“得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	未分配利润	92,807.12
-----------------------	-------	-----------

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	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

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。江苏江南高纤股份有限公司 2023 年度享受按 15% 缴纳企业所得税。

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	8.56	145.56
银行存款	298,166,320.09	253,818,888.69

其他货币资金	4,165,800.80	14,230,199.01
存放财务公司存款		
合计	302,332,129.45	268,049,233.26
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	546,737,004.45	705,521,996.71	/
其中：			
权益投资工具	2,153,525.00	2,229,120.00	/
结构性存款理财	544,583,479.45	703,292,876.71	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	546,737,004.45	705,521,996.71	/

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		17,412,436.58
合计		17,412,436.58

(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	23,496,135.15	
合计	23,496,135.15	

(4). 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						18,328,880.61	100.00	916,444.03	5.00	17,412,436.58
其中：										
账龄组合						18,328,880.61	100.00	916,444.03	5.00	17,412,436.58
合计		/		/		18,328,880.61	/	916,444.03	/	17,412,436.58

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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	
应收票据	916,444.03		916,444.03			
合计	916,444.03		916,444.03			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	24,543,246.71	18,260,127.95
1 年以内小计	24,543,246.71	18,260,127.95
1 至 2 年	7,257.33	9,277.02
2 至 3 年	7,528.86	
合计	24,558,032.90	18,269,404.97

(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	24,558,032.90	100.00	1,229,393.84	5.01	23,328,639.06	18,269,404.97	100.00	913,934.10	5.00	17,355,470.87
其中：										
账龄组合	24,558,032.90	100.00	1,229,393.84	5.01	23,328,639.06	18,269,404.97	100.00	913,934.10	5.00	17,355,470.87
合计	24,558,032.90	/	1,229,393.84	/	23,328,639.06	18,269,404.97	/	913,934.10	/	17,355,470.87

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：账龄组合

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 (%)
账龄组合	24,558,032.90	1,229,393.84	5.01
合计	24,558,032.90	1,229,393.84	5.01

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	913,934.10	315,459.74				1,229,393.84
合计	913,934.10	315,459.74				1,229,393.84

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

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	8,244,469.26		8,244,469.26	33.57	412,223.46
第二名	2,571,509.99		2,571,509.99	10.47	128,575.50
第三名	2,520,231.64		2,520,231.64	10.26	126,011.58
第四名	2,301,309.40		2,301,309.40	9.37	115,065.47
第五名	2,185,367.63		2,185,367.63	8.90	109,268.38
合计	17,822,887.92		17,822,887.92	72.57	891,144.39

其他说明：

适用 不适用

6、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). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,627,750.21	23,162,143.87
合计	26,627,750.21	23,162,143.87

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√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
银行承兑汇票	23,496,135.15	
合计	23,496,135.15	

(4). 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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	23,162,143.87	118,756,228.85	115,290,622.51	26,627,750.21	

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	1,039,345.91	97.93	3,292,629.23	99.34
1至2年				
2至3年			21,934.18	0.66
3年以上	21,934.18	2.07		
合计	1,061,280.09	100.00	3,314,563.41	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	1,004,800.00	94.67
第二名	56,000.00	5.28
第三名	480.09	0.05
合计	1,061,280.09	100.00

其他说明

适用 不适用

9、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		48,125.13
合计		48,125.13

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内分项		48,125.13
1 年以内小计		48,125.13
合计		48,125.13

(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
应收出口退税		48,125.13
合计		48,125.13

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	121,217,709.99		121,217,709.99	74,014,549.99		74,014,549.99
库存商品	253,390,577.37	8,212,145.31	245,178,432.06	261,815,707.69	4,777,173.74	257,038,533.95
发出商品	1,430,577.77		1,430,577.77	1,485,469.39		1,485,469.39
合计	376,038,865.13	8,212,145.31	367,826,719.82	337,315,727.07	4,777,173.74	332,538,553.33

(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	4,777,173.74	3,434,971.57				8,212,145.31
合计	4,777,173.74	3,434,971.57				8,212,145.31

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

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
债权投资		50,881,506.85
待抵扣进项税额	1,280,189.31	3,143.89
预缴企业所得税	337,302.83	549,998.12
预缴其他税金	57,822.71	
合计	1,675,314.85	51,434,648.86

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

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). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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											
苏州市相城区申邑咨询管理有限公司											
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司 (注1)	6,228,411.89		900,000.00	3,608.12						5,332,020.01	
小计	6,228,411.89		900,000.00	3,608.12						5,332,020.01	
合计	6,228,411.89		900,000.00	3,608.12						5,332,020.01	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

注1：苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司 2023 年 9 月 20 日注册资本由 6,000 万元等比例减至 5,400 万元，实际支付减资款 300 万元，贵公司实际收到减资款 90 万元。

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	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
江苏金创信用再担保股份有限公司	5,600,000.00						5,600,000.00
合计	5,600,000.00						5,600,000.00

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	165,340,161.98	4,673,715.26	170,013,877.24
2. 本期增加金额			
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
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	34,463,618.86	1,436,474.10	35,900,092.96
2. 本期增加金额	7,853,657.69	100,760.00	7,954,417.69
(1) 计提或摊销	7,853,657.69	100,760.00	7,954,417.69
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	42,317,276.55	1,537,234.10	43,854,510.65
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	123,022,885.43	3,136,481.16	126,159,366.59
2. 期初账面价值	130,876,543.12	3,237,241.16	134,113,784.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

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	880,350,781.17	716,450,541.60
合计	880,350,781.17	716,450,541.60

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	办公设备及其它	科研设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	332,116,712.76	1,225,144,575.63	9,252,700.98	2,393,244.54	4,672,773.40	1,573,580,007.31
2. 本期增加金额	98,564,102.62	137,996,105.98	379,146.90	75,648.94		237,015,004.44
(1) 购置	1,819,226.52	329,148.22	379,146.90	75,648.94		2,603,170.58
(2) 在建工程转入	96,744,876.10	137,666,957.76				234,411,833.86
3. 本期减少金额	84,670.65	69,000.00	481,464.33			635,134.98
(1) 处置或报废	84,670.65	69,000.00	481,464.33			635,134.98
4. 期末余额	430,596,144.73	1,363,071,681.61	9,150,383.55	2,468,893.48	4,672,773.40	1,809,959,876.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	128,283,115.63	718,599,011.20	3,880,644.06	2,263,862.27	4,102,832.55	857,129,465.71
2. 本期增加金额	16,415,543.94	55,563,275.15	958,901.02	15,937.46	48,913.43	73,002,571.00
(1) 计提	16,415,543.94	55,563,275.15	958,901.02	15,937.46	48,913.43	73,002,571.00
3. 本期减少金额		65,550.00	457,391.11			522,941.11
(1) 处置或报废		65,550.00	457,391.11			522,941.11
4. 期末余额	144,698,659.57	774,096,736.35	4,382,153.97	2,279,799.73	4,151,745.98	929,609,095.60
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	285,897,485.16	588,974,945.26	4,768,229.58	189,093.75	521,027.42	880,350,781.17
2. 期初账面价值	203,833,597.13	506,545,564.43	5,372,056.92	129,382.27	569,940.85	716,450,541.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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	4,546,548.67	167,971,798.43
合计	4,546,548.67	167,971,798.43

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
年产 8 万吨复合短纤维生产线升级改造项目	1,092,743.36		1,092,743.36	88,584,063.67		88,584,063.67
年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	3,237,168.15		3,237,168.15	40,255,101.26		40,255,101.26
新建毛条生产线项目 3 号厂房				20,173,961.79		20,173,961.79
新建毛条生产线项目 7 号厂房				16,981,839.85		16,981,839.85
VOCS 废气治理工程项目				1,760,194.70		1,760,194.70
能源平台	216,637.16		216,637.16	216,637.16		216,637.16
合计	4,546,548.67	-	4,546,548.67	167,971,798.43		167,971,798.43

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 8 万吨复合短纤维生产线升级改造项目	20,000.00	88,584,063.67	3,698,165.44	91,189,485.75		1,092,743.36	51.51	51.51				募集资金、自筹资金
年产 4.2 万吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	35,000.00	40,255,101.26	17,880,919.61	54,898,852.72		3,237,168.15	79.88	79.88				募集资金、自筹资金
新建毛条生产线项目 3 号厂房	69,000.00	20,173,961.79	34,507,220.66	54,681,182.45			79.25	100.00				自筹资金
新建毛条生产线项目 7 号厂房	3,590.00	16,981,839.85	12,227,375.74	29,209,215.59			81.36	100.00				自筹资金
VOCS 废气治理工程项目	394.55	1,760,194.70	2,185,292.03	3,945,486.73			100.00	100.00				自筹资金
高纤污水站加盖收集处理	40.80		487,610.62	487,610.62			100.00	100.00				自筹资金
合计		167,755,161.27	70,986,584.10	234,411,833.86		4,329,911.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,498,084.16	13,498,084.16
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,498,084.16	13,498,084.16

二、累计折旧			
1. 期初余额	5,158,444.69	5,158,444.69	
2. 本期增加金额	2,346,469.67	2,346,469.67	
(1) 计提	2,346,469.67	2,346,469.67	
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,504,914.36	7,504,914.36	
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	5,993,169.80	5,993,169.80	
2. 期初账面价值	8,339,639.47	8,339,639.47	

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,786,064.14	4,334,883.65	56,120,947.79
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	51,786,064.14	4,334,883.65	56,120,947.79
二、累计摊销			
1. 期初余额	16,561,093.93	4,334,883.65	20,895,977.58
2. 本期增加金额	1,148,406.29		1,148,406.29
(1) 计提	1,148,406.29		1,148,406.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	17,709,500.22	4,334,883.65	22,044,383.87

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	34,076,563.92		34,076,563.92
2. 期初账面价值	35,224,970.21		35,224,970.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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	1,504,296.5 1					1,504,296.5 1
合计	1,504,296.5 1					1,504,296.5 1

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
苏州宝丝特涤纶有限公司	管理层将原子公司账面长期资产组合及商誉认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并独立运作。	基于业务性质及内部管理目的，该资产组组合归属于原子公司	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□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。2022年11月29日，子公司苏州宝丝特涤纶有限公司已核准注销，对该商誉全额计提减值准备。

28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,441,539.15	1,427,737.42	6,607,551.87	1,055,406.33
租赁负债	6,924,543.41	1,038,681.51	9,027,099.61	1,354,064.94
合计	16,366,082.56	2,466,418.93	15,634,651.48	2,409,471.27

(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	600,000.00	90,000.00
交易性金融资产公允价值变动	5,399,204.45	842,582.04	4,184,196.75	656,363.76
使用权资产	5,993,169.80	898,975.47	8,339,639.47	1,250,945.92
合计	11,992,374.25	1,831,557.51	13,123,836.22	1,997,309.68

(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	2,466,418.93	687,848.48	2,409,471.27	412,161.59
递延所得税负债	1,831,557.51	52,987.06	1,997,309.68	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,504,296.51	1,504,296.51
合计	1,504,296.51	1,504,296.51

(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

30、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	4,967,165.11		4,967,165.11	7,588,105.85		7,588,105.85
合计	4,967,165.11		4,967,165.11	7,588,105.85		7,588,105.85

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,406,210.73	3,406,210.73	冻结	银行承兑汇票保证金	10,614,456.45	10,614,456.45	冻结	银行承兑汇票保证金
货币资金	600,225.17	600,225.17	冻结	信用证保证金	3,473,894.57	3,473,894.57	冻结	质押贴现
货币资金	172,066,358.15	172,066,358.15	冻结	3个月以上定期存款	136,509,851.31	136,509,851.31	冻结	3个月以上定期存款
应收票据					18,328,880.61	18,328,880.61	质押	质押贴现
应收款项融资	15,980,611.16	15,980,611.16	质押	票据质押开立承兑汇票	6,143,727.96	6,143,727.96	质押	票据质押开立承兑汇票
合计	192,053,405.21	192,053,405.21	/	/	175,070,810.90	175,070,810.90	/	/

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
票据贴现质押借款		18,328,880.61
合计		18,328,880.61

短

(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

其他说明：

□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	15,980,611.16	14,607,030.21
合计	15,980,611.16	14,607,030.21

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
1 年以内	15,894,312.95	28,212,947.71
1—2 年	1,869,066.00	6,686,698.69
2—3 年	6,353,327.74	680,775.98
3 年以上	2,170,425.46	1,726,716.44
合计	26,287,132.15	37,307,138.82

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

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	3,552,027.39	
合计	3,552,027.39	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

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	11,214,784.49	13,233,837.54
合计	11,214,784.49	13,233,837.54

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	2,650,573.72	35,822,428.60	35,733,124.86	2,739,877.46
二、离职后福利-设定提存计划		3,305,816.39	3,305,816.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,650,573.72	39,128,244.99	39,038,941.25	2,739,877.46

(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	2,513,897.91	32,382,026.27	32,292,722.53	2,603,201.65
二、职工福利费		249,428.54	249,428.54	
三、社会保险费		1,471,058.80	1,471,058.80	
其中：医疗保险费		1,200,198.71	1,200,198.71	
工伤保险费		117,835.70	117,835.70	
生育保险费		153,024.39	153,024.39	
四、住房公积金		1,689,824.99	1,689,824.99	
五、工会经费和职工教育经费	136,675.81	30,090.00	30,090.00	136,675.81
合计	2,650,573.72	35,822,428.60	35,733,124.86	2,739,877.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,195,843.43	3,195,843.43	
2、失业保险费		109,972.96	109,972.96	
合计		3,305,816.39	3,305,816.39	

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		4,351,528.68
企业所得税	738,062.39	815,592.88
个人所得税	449,553.31	423,077.77
城市维护建设税	225,234.32	464,033.90
房产税	1,486,227.47	1,305,271.13
教育费附加	13,127.40	194,104.28
土地使用税	107,888.18	107,888.18
环境保护税	272.89	53,563.61
印花税	153,697.24	107,836.70
其他	67,810.09	67,810.03
合计	3,241,873.29	7,890,707.16

41、 其他应付款**(1). 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	4,345,131.01	4,197,226.79
合计	4,345,131.01	4,197,226.79

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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
押金及保证金	3,619,621.00	4,089,000.00
预提费用	725,510.01	108,226.79
合计	4,345,131.01	4,197,226.79

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

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	2,203,265.61	2,461,335.27
合计	2,203,265.61	2,461,335.27

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	1,127,198.17	1,188,957.04
合计	1,127,198.17	1,188,957.04

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：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2).**(3). 应付债券的具体情况：（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

(4). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(5). 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	4,721,277.80	6,565,764.34
合计	4,721,277.80	6,565,764.34

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	45,165,112.94		3,319,066.11	41,846,046.83	资产相关补助
合计	45,165,112.94		3,319,066.11	41,846,046.83	/

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

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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	510,000.00							510,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	510,000.00							510,000.00
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额								
其他综合收益合 计	510,000.00							510,000.00

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	181,180,504.78	4,310,521.97		185,491,026.75
任意盈余公积	5,543,654.16			5,543,654.16
合计	186,724,158.94	4,310,521.97		191,034,680.91

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	407,664,343.57	454,681,966.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	92,807.12	44,936.96
调整后期初未分配利润	407,757,150.69	454,726,903.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,996,158.56	83,594,094.88
减：提取法定盈余公积	4,310,521.97	9,340,584.28
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	121,223,263.14
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	276,266,697.08	407,757,150.69

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	797,688,377.08	732,661,666.92	808,213,795.70	706,270,764.22
其他业务	22,784,532.69	8,500,185.72	22,752,155.09	8,799,665.43
合计	820,472,909.77	741,161,852.64	830,965,950.79	715,070,429.65

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化纤行业		化纤行业		化纤行业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	524,995,804.18	459,137,760.19	272,692,572.90	273,523,906.73	22,784,532.69	8,500,185.72	820,472,909.77	741,161,852.64
复合短纤维	362,479,717.34	331,751,696.74					362,479,717.34	331,751,696.74
涤纶毛条	162,516,086.84	127,386,063.45					162,516,086.84	127,386,063.45
化工原料			272,692,572.90	273,523,906.73			272,692,572.90	273,523,906.73
租赁					20,846,563.32	7,954,417.69	20,846,563.32	7,954,417.69
其他					1,937,969.37	545,768.03	1,937,969.37	545,768.03
按经营地区分类	524,995,804.18	459,137,760.19	272,692,572.90	273,523,906.73	22,784,532.69	8,500,185.72	820,472,909.77	741,161,852.64
境内	486,496,591.17	429,713,193.74	272,692,572.90	273,523,906.73	22,784,532.69	8,500,185.72	781,973,696.76	711,737,286.19
境外	38,499,213.01	29,424,566.45					38,499,213.01	29,424,566.45
按商品转让的时间分类	524,995,804.18	459,137,760.19	272,692,572.90	273,523,906.73	22,784,532.69	8,500,185.72	820,472,909.77	741,161,852.64
在某一时点确认	524,995,804.18	459,137,760.19	272,692,572.90	273,523,906.73	1,937,969.37	545,768.03	799,626,346.45	733,207,434.95
在某一时段内确认					20,846,563.32	7,954,417.69	20,846,563.32	7,954,417.69
合计	524,995,804.18	459,137,760.19	272,692,572.90	273,523,906.73	22,784,532.69	8,500,185.72	820,472,909.77	741,161,852.64

其他说明

□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 11,214,784.49 元，其中：11,214,784.49 元预计将于 2024 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	426,835.52	575,987.14
教育费附加	426,835.49	573,568.26
房产税	5,474,097.07	6,246,633.48
土地使用税	147,862.40	127,559.45
车船使用税	431,552.72	647,329.08
印花税	473,387.68	351,105.49
合计	7,380,570.88	8,522,182.90

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	2,454,244.80	3,101,718.25
差旅费	71,379.71	49,311.57
合计	2,525,624.51	3,151,029.82

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	10,046,788.96	11,473,082.06
折旧费用	855,920.81	851,104.75
无形资产摊销	1,148,406.29	1,237,772.79
租赁费	2,346,469.67	1,410,034.01
咨询服务费	1,364,347.39	2,046,004.67
业务招待费	629,958.61	385,774.54
办公费	125,403.68	107,246.63
差旅费	324,495.66	171,301.00
车辆费	289,442.04	267,078.18
机物料消耗	404,461.61	95,512.96
年费	168,500.00	212,800.00
安全生产费用	296,451.79	41,298.65
商业保险费	80,449.64	534,507.92
装修费	604,311.93	
其他	819,293.79	193,715.74
合计	19,504,701.87	19,027,233.90

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
职工薪酬	10,494,550.32	9,046,824.14
折旧费	10,120,173.78	10,120,173.91
材料费	10,226,737.57	9,747,343.83
燃料动力费	396,498.78	180,281.40
水电费	764,217.97	682,509.60
其他	529,526.98	633,455.46
合计	32,531,705.40	30,410,588.34

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	319,462.15	570,184.89
减：利息收入	-6,778,726.72	-7,896,234.31
汇兑损益	-250,659.86	-1,616,631.16
手续费	67,749.42	68,098.88
合计	-6,642,175.01	-8,874,581.70

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,366,201.11	5,863,093.61
代扣个人所得税手续费	60,042.58	87,300.31
合计	4,426,243.69	5,950,393.92

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	3,608.12	-5,335,211.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,710.00	79,210.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	200,000.00	225,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,132,602.74	2,045,282.33
理财产品的投资收益	23,839,808.22	17,387,359.96
银行承兑汇票贴现息		-303,173.72
合计	25,193,729.08	14,098,467.22

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	-75,595.00	-667,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-75,595.00	-667,300.00

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	916,444.03	-916,444.03
应收账款坏账损失	-315,459.74	-261,712.70
合计	600,984.29	-1,178,156.73

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,434,971.57	14,246,164.59
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		-1,504,296.51
十二、其他		
合计	-3,434,971.57	12,741,868.08

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	88,981.63	
合计	88,981.63	

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
罚款收入	10,761.00	103,427.14	10,761.00
违约赔偿收入	543,403.00	5,700.00	543,403.00
保险赔款收入	20,890.00		20,890.00
其他	166,749.55	304,206.12	166,749.55
合计	741,803.55	413,333.26	741,803.55

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	310,000.00	300,000.00	310,000.00
合计	310,000.00	300,000.00	310,000.00

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	5,468,346.42	9,094,887.62
递延所得税费用	-222,699.83	2,028,691.13
合计	5,245,646.59	11,123,578.75

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	51,241,805.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,686,270.77
子公司适用不同税率的影响	395,036.60
非应税收入的影响	-541.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,044,636.25
研发费加计扣除的影响	-4,879,755.81
所得税费用	5,245,646.59

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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	35,871,403.52	88,023,511.12
专项补贴、补助款	1,107,177.58	2,631,327.81
利息收入	11,222,219.88	7,546,234.31
营业外收入	741,803.55	413,333.26
收到受限货币资金	124,088,351.02	25,201,330.82
合计	173,030,955.55	123,815,737.32

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	7,919,226.79	59,114,353.28
费用性支出	17,093,650.97	15,416,241.03
营业外支出	310,000.00	300,000.00
支付受限货币资金	154,006,435.90	14,088,351.02
合计	179,329,313.66	88,918,945.33

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	2,422,018.35	1,871,559.63
合计	2,422,018.35	1,871,559.63

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,996,158.56	83,594,094.88
加：资产减值准备	3,434,971.57	-12,741,868.08
信用减值损失	-600,984.29	1,178,156.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,856,228.69	67,807,728.05
使用权资产摊销	2,346,469.67	1,877,923.92
无形资产摊销	1,249,166.29	1,359,988.80
长期待摊费用摊销		
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）	-88,981.63	
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）	75,595.00	667,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）	68,802.29	-1,046,446.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,193,729.08	-14,098,467.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-275,686.89	2,028,691.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,987.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,723,138.06	32,990,757.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,580,646.96	-17,369,397.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,870,326.81	20,045,950.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,253,114.59	166,294,412.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,259,335.40	117,451,030.93
减：现金的期初余额	117,451,030.93	190,059,558.61
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	8,808,304.47	-72,608,527.68

(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	126,259,335.40	117,451,030.93
其中：库存现金	8.56	145.56
可随时用于支付的银行存款	126,099,961.94	117,309,037.38
可随时用于支付的其他货币资金	159,364.90	141,847.99
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	126,259,335.40	117,451,030.93
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	3,406,210.73	10,614,456.45	保证金，使用范围受限
信用证保证金	600,225.17	3,473,894.57	保证金，使用范围受限
三个月以上定期存款	172,066,358.15	136,509,851.31	保证金，使用范围受限
合计	176,072,794.05	150,598,202.33	/

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、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	-	-	18,567,927.49
其中：美元	2,621,588.87	7.0827	18,567,927.49
应收账款	-	-	2,365,225.74
其中：美元	333,944.08	7.0827	2,365,225.74
应付账款	-	-	2,678.89
其中：美元	378.23	7.0827	2,678.89

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,422,018.35(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	20,846,563.32	

合计	20,846,563.32	
----	---------------	--

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	23,460,041.98	23,340,425.18
第二年	23,943,362.79	23,460,041.98
第三年	18,215,289.39	23,943,362.79
第四年		18,215,289.39
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	65,618,694.16	88,959,119.34

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	10,494,550.32	9,046,824.14
材料费	10,226,737.57	9,747,343.83
折旧费	10,120,173.78	10,120,173.91
燃料动力费	396,498.78	180,281.40
水电费	764,217.97	682,509.60
其他	529,526.98	633,455.46
合计	32,531,705.40	30,410,588.34
其中：费用化研发支出	32,531,705.40	30,410,588.34
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	2,500	苏州市相城黄埭镇	贸易型	100.00		新设

(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

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	
苏州市相城区申邑咨询管理有限公司(注)	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

注：原苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司，于2022年12月30日经工商核准更名为苏州市相城区申邑咨询管理有限公司。

(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	
	苏州市相城区申 邑咨询管理有限 公司	苏州市相城区 永隆农村小额 贷款有限公司	苏州市相城区申 邑咨询管理有限 公司	苏州市相城区 永隆农村小额 贷款有限公司
流动资产	2,093,315.91	1,512,553.28	2,276,555.75	1,853,684.47
非流动资产		40,012,517.53		42,650,685.90
资产合计	2,093,315.91	41,525,070.81	2,276,555.75	44,504,370.37
流动负债	579,771,512.83	23,751,670.75	555,146,734.18	23,742,997.39
非流动负债	224,756,172.03		224,756,172.03	
负债合计	804,527,684.86	23,751,670.75	779,902,906.21	23,742,997.39
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	- 802,434,368.95	17,773,400.06	- 777,626,350.46	20,761,372.98
按持股比例计算的净资产份额		5,332,020.01		6,228,411.89
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值		5,332,020.01		6,228,411.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		498,873.41		363,144.61
净利润	-24,808,018.49	12,027.08	-28,831,970.89	- 17,784,037.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-24,808,018.49	12,027.08	-28,831,970.89	- 17,784,037.84
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	45,165,112.94			3,319,066.11		41,846,046.83	与资产相关
合计	45,165,112.94			3,319,066.11		41,846,046.83	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,319,066.11	3,319,066.11
与收益相关	1,047,135.00	2,544,027.50
合计	4,366,201.11	5,863,093.61

其他说明：
与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	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	
4 万吨多功能复合短纤维生产技术改造项目	46,581,578.48	3,260,732.78	3,260,732.78	其他收益
差别化涤纶毛条生产线技术改造	291,666.68	58,333.33	58,333.33	其他收益
4.2 万吨技改项目补贴	3,602,500.00			
合计	50,475,745.16	3,319,066.11	3,319,066.11	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
稳岗补贴	265,869.00	112,930.00	152,939.00
质量品牌建设扶持资金	18,000.00	18,000.00	
基层党建专项经费	12,477.00		12,477.00
相城区企业博士后工作资助项目经费	81,000.00	30,000.00	51,000.00
春节留相补贴	42,900.00		42,900.00
转型升级知识产权奖	10,800.00		10,800.00
知识产权补贴	45,105.00	45,105.00	
苏州市第五十批科技发展计划（重点产业技术创新）项目验收尾款	210,000.00		210,000.00
苏州市第四十五批科技发展计划（重点产业技术创新）项目及经费	300,000.00		300,000.00
苏州市工业企业有效投入奖励资金	1,092,500.00		1,092,500.00
相城区科技创新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
苏州市企业研究开发费用奖励	124,962.00		124,962.00
苏州市知识产权运营补贴、企业通过知识产权贯标认证三年复核奖励资金	30,000.00		30,000.00
苏州市商务发展专项资金	3,000.00		3,000.00
质量强省奖补专项经费	100,000.00		100,000.00
苏州市第五批科技发展计划（高新技术企业认定奖补）资金	50,000.00		50,000.00
相城区质量品牌建设高质量发展第一批政策扶持资金	120,000.00		120,000.00
相城区知识产权自主资金通知款	31,500.00		31,500.00
相城区科技局高质量发展奖励款	90,000.00		90,000.00
相城区按比例安排残疾人就业补贴和超比例奖励款	36,480.00		36,480.00
相城区 2021 年优化科技创新生态链政策奖励	24,000.00		24,000.00

苏州市相城区黄埭镇招商局 2021 年区级商务奖励资金镇配套	4,200.00	4,200.00	
发改委付社会信用体系项目建设资金	60,000.00	60,000.00	
2020 年度黄埭镇产业转型升级扶持政策奖励资金	20,000.00	20,000.00	
工信局专精特新奖励	500,000.00	500,000.00	
工信局智能改造奖励	232,900.00	232,900.00	
2022 年企业与高校科研院所合作补助	24,000.00	24,000.00	
企业防疫消杀专项补贴	1,964.00		1,964.00
合计	3,591,162.50	1,047,135.00	2,544,027.50

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

（一）金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司面临信用风险的资产主要包括银行存款和应收款项，其信用风险主要指交易对方的违约风险，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面价值，本公司应收款项产生的信用风险敞口的量化数据详见本附注五相关项目。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。此外，在每个资产负债表日，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年		
应付票据		15,980,611.16		15,980,611.16	15,980,611.16
应付账款	26,287,132.15			26,287,132.15	26,287,132.15
其他应付款	4,345,131.01			4,345,131.01	4,345,131.01
合计	30,632,263.16	15,980,611.16		46,612,874.32	46,612,874.32

项目	上年年末余额			未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年		
短期借款		18,328,880.61		18,328,880.61	18,328,880.61
应付票据		14,607,030.21		14,607,030.21	14,607,030.21
应付账款	37,307,138.82			37,307,138.82	37,307,138.82
其他应付款	4,197,226.79			4,197,226.79	4,197,226.79
合计	41,504,365.61	32,935,910.82		74,440,276.43	74,440,276.43

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,153,525.00	544,583,479.45		546,737,004.45
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,153,525.00	544,583,479.45		546,737,004.45
(1) 债务工具投资		544,583,479.45		544,583,479.45
(2) 权益工具投资	2,153,525.00			2,153,525.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,600,000.00	5,600,000.00
(四) 应收款项融资			26,627,750.21	26,627,750.21
持续以公允价值计量的资产总额	2,153,525.00	544,583,479.45	32,227,750.21	578,964,754.66

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

十四、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 (%)
陶冶				21.57	21.57

本企业的母公司情况的说明

本公司原实际控制人陶国平先生于 2023 年 7 月 19 日，将持有的 2.47 亿股公司股份转让给其子陶冶先生，截至 2023 年 12 月 31 日止，陶冶持有公司 21.57%股份，陶国平持有公司 8.32%股份。

陶国平、陶冶系父子关系，陶国平与陶冶合计直接或间接持有公司 29.89%股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是陶冶

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州市相城区江南化纤集团有限公司（注）	实控人控制的企业
江苏新苏化纤有限公司（注）	实控人控制的企业
苏州新港合纤有限公司（注）	新苏化纤的控股子公司

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州市相城区江南化纤集团有限公司	采购动力	45,513,278.54	
江苏新苏化纤有限公司	采购商品	105,442,693.03	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州新港合纤有限公司	销售商品	62,326,854.85	
苏州市相城区江南化纤集团有限公司	销售材料	100,079.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司控股股东陶冶先生控股的苏州市江南投资控股有限公司于 2024 年 1 月 17 日收购苏州市英盟实业有限公司 100% 的股权及苏州市中江创业投资有限公司 100% 的股权完成过户登记手续，间接持有苏州市相城区江南化纤集团有限公司（以下简称“江南化纤”）99.50% 的股权，自上述收购完成之日起江南化纤及其全资子公司新苏化纤与公司构成关联关系。根据上述股权关系，上述关联方属于上海证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条第二款规定的关联法人。本报告相应自上述收购完成之日前 12 个月，将公司与江南化纤及其全资子公司新苏化纤与公司的交易追溯认定为关联交易。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
苏州市相城区江南化纤集团有限公司	房屋					2,422,018.35	1,871,559.63	319,462.15	348,229.49		

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	374.76 万元	414.32 万元

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	苏州新港合纤有限公司	3,000,000.00			

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

1、已开立信用证

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以人民币 600,225.17 元货币资金质押和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开立信用证金额合计 461,628.00 美元。

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

抵押银行	抵押物	抵押物 账面价值	抵押期限		用途	借款、票据期限		金额	货币资金保证金	备注
			起始日	到期日		起始日	到期日			
浙商银行股份有限公司	银行承兑 汇票	15,980,611.16	2023/9/28	2024/9/28	开立银 行承 兑 汇票	2023/9/28	2023/9/28	15,980,611.16	3,406,210.73	

十七、 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	86,588,045.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2024 年 4 月 14 日第八届董事会第十次会议决议，公司 2023 年度利润分配的预案为：拟以 2023 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 0.50 元（含税），共计派发现金红利 86,588,045.10 元，剩余未分配利润结转下年度分配。本利润分配预案尚须提交公司 2023 年年度股东大会审议。

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

执行《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（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十八、 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、 重要债务重组

□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

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内分项	22,241,937.31	15,405,418.43
1 年以内小计	22,241,937.31	15,405,418.43
1 至 2 年	7,257.33	9,277.02
2 至 3 年	7,528.86	
合计	22,256,723.50	15,414,695.45

(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	22,256,723.50	100.00	1,114,328.37	5.01	21,142,395.13	15,414,695.45	100.00	771,198.62	5.00	14,643,496.83
其中：										
账龄组合	22,256,723.50	100.00	1,114,328.37	5.01	21,142,395.13	15,414,695.45	100.00	771,198.62	5.00	14,643,496.83
合计	22,256,723.50	/	1,114,328.37	/	21,142,395.13	15,414,695.45	/	771,198.62	/	14,643,496.83

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：账龄组合

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 (%)
账龄组合	22,256,723.50	1,114,328.37	5.01
合计			

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	771,198.62	343,129.75				1,114,328.37
合计	771,198.62	343,129.75				1,114,328.37

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

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	8,244,469.26		8,244,469.26	37.04	412,223.46
第二名	2,571,509.99		2,571,509.99	11.55	128,575.50
第三名	2,520,231.64		2,520,231.64	11.32	126,011.58
第四名	2,185,367.63		2,185,367.63	9.82	109,268.38
第五名	969,499.20		969,499.20	4.36	48,474.96
合计	16,491,077.72		16,491,077.72	74.09	824,553.89

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	31,165,450.00		31,165,450.00	31,165,450.00		31,165,450.00
对联营、合营企业投资	5,332,020.01		5,332,020.01	6,228,411.89		6,228,411.89
合计	36,497,470.01		36,497,470.01	37,393,861.89		37,393,861.89

(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		
合计	31,165,450.00			31,165,450.00		

(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
		减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
苏州市相城区申邑咨询管理有限公司					
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	6,228,411.89	900,000.00	3,608.12	5,332,020.01	
小计	6,228,411.89	900,000.00	3,608.12	5,332,020.01	
合计	6,228,411.89	900,000.00	3,608.12	5,332,020.01	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,248,824.07	645,685,651.98	689,580,973.56	592,465,914.92
其他业务	22,784,532.69	8,500,185.72	22,846,981.09	8,894,491.43
合计	730,033,356.76	654,185,837.70	712,427,954.65	601,360,406.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	524,044,871.17	459,878,152.91	183,203,952.90	185,807,499.07	22,784,532.69	8,500,185.72	730,033,356.76	654,185,837.70
复合短纤维	362,479,717.34	331,751,696.75					362,479,717.34	331,751,696.75
涤纶毛条	161,565,153.83	128,126,456.16					161,565,153.83	128,126,456.16
化工原料			183,203,952.90	185,807,499.07			183,203,952.90	185,807,499.07
租赁					20,846,563.32	7,954,417.69	20,846,563.32	7,954,417.69
其他					1,937,969.37	545,768.03	1,937,969.37	545,768.03
按经营地区分类	524,044,871.17	459,878,152.91	183,203,952.90	185,807,499.07	22,784,532.69	8,500,185.72	730,033,356.76	654,185,837.70
境内	491,962,414.96	435,179,017.53	183,203,952.90	185,807,499.07	22,784,532.69	8,500,185.72	697,950,900.55	629,486,702.32
境外	32,082,456.21	24,699,135.38					32,082,456.21	24,699,135.38
按商品转让的时间分类	524,044,871.17	459,878,152.91	183,203,952.90	185,807,499.07	22,784,532.69	8,500,185.72	730,033,356.76	654,185,837.70
在某一时点确认	524,044,871.17	459,878,152.91	183,203,952.90	185,807,499.07	1,937,969.37	545,768.03	709,186,793.44	646,231,420.01
在某一时段内确认					20,846,563.32	7,954,417.69	20,846,563.32	7,954,417.69
合计	524,044,871.17	459,878,152.91	183,203,952.90	185,807,499.07	22,784,532.69	8,500,185.72	730,033,356.76	654,185,837.70

其他说明

□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 11,214,784.49 元，其中：11,214,784.49 元预计将于 2024 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,608.12	-5,335,211.35
处置长期股权投资产生的投资收益		11,815,376.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,710.00	79,210.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	200,000.00	225,000.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,132,602.74	2,045,282.33
理财产品的投资收益	21,887,369.86	16,203,289.19
票据贴现支出		-260,507.05
合计	23,241,290.72	24,772,439.22

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	88,981.63	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,366,201.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,428,436.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	431,803.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,493,643.61	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,821,778.71	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

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	2.01	0.027	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.019	0.019

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：2024 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用