

公司代码：600889

公司简称：南京化纤

# 南京化纤股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司母公司2015年度实现的净利润为237,466,713.05元，提取10%法定盈余公积金，提取5%任意公积金，以2015年末股本总数307,069,284股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.35元（含税），剩余利润转入下年度。

以上利润分配方案经公司2015年度股东大会批准已于2016年6月实施完毕。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、其他

不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	103

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市六合区瓜埠镇大庙村
公司注册地址的邮政编码	211511
公司办公地址	南京新材料产业园（南京市六合区郁庄路2号）

公司办公地址的邮政编码	211511
公司网址	www.ncfc.cn
电子信箱	ncfo@viscosefibre.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、 公司股票简况

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

#### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1992-09-28
注册登记地点	南京市六合区瓜埠镇大庙村
企业法人营业执照注册号	91320100134923345G
税务登记号码	91320100134923345G
组织机构代码	91320100134923345G
报告期内注册变更情况查询索引	不适用

#### 七、 其他有关资料

不适用。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	705,053,135.99	674,171,619.80	4.58
归属于上市公司股东的净利润	16,246,706.10	1,116,537.27	1,355.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,430,368.79	1,468,721.68	882.51
经营活动产生的现金流量净额	141,047,468.69	-310,419,520.30	145.4377
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,402,284,395.56	1,396,785,123.60	0.39
总资产	2,067,466,875.14	2,171,040,204.26	-4.77

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.053	0.004	1,225.00
稀释每股收益(元/股)	0.053	0.004	1,225.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.047	0.005	840.00
加权平均净资产收益率(%)	1.16	0.12	增加1.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.03	0.16	增加0.87个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
不适用。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	434,716.22	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益	1,592,491.04	
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,869.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	1,816,337.31	

#### 四、其他

不适用。

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期我国实体经济的复苏依旧缓慢，国家环保政策的收紧对粘胶纤维产业的影响逐步显现，国内陆续有粘胶纤维生产厂家因环保原因停产，长丝市场仍然偏冷，短纤市场则基本产销平衡。公司把握市场变化，通过调整产品结构、提升产品品质、强化对标管理、加快实施技改项目、严抓环安全等措施化解各种不利因素，有序开展各项生产经营活动。

粘胶纤维业务块面将产品提档升级作为工作重点，短纤生产系统实施了原液一期二次浸渍改一次浸渍工艺调整、一期板式换热器换热面积扩容等技改措施，通过与 LNF 技术交流，优化工艺控制，强化工艺执行，制订多项生产管理制度并严格遵照执行，使短纤生产系统的稳定性显著增强，产品质量稳步提升；公司积极推进短纤生产系统“8 改 10”技术改造项目，相关工作进展顺利。长丝生产系统以“销售围着市场转，生产围着销售转”为原则，密切关注客户需求变化，准确了解市场信息，把握先机，着力发展细旦丝，贯彻落实差异化竞争策略，连续纺项目、绣花线项目也运行稳定，全面提升了粘胶长丝产品的竞争能力。原材料采购控制环节把握主要原材料价格走势，创新采购模式，在保证质量的前提下制订了年度采购价格和采购总费用降低的工作目标并严格考核兑现。公司根据粘胶纤维市场涨跌节奏较快、波动较大的特点，灵活调整销售策略，及时调整库存结构以抢占先机，不断优化营销网络，细分主要市场投放适销对路的产品，做好售后服务，反馈客户需求以指导生产，建立起良好的市场信誉。在国际市场，以最有增长潜力的巴基斯坦、印度为销售重点，报告期出口创汇 1533 万美元。在节能环保方面，长丝生产系统的锅炉超净排放改造项目正在有序推进，短纤生产系统的锅炉改造、废气制酸项目也在积极筹划中。公司还加强对短纤生产系统 CAP 回收装置的维护和保养，解决了 CS2 回收问题，既节约了成本又满足了环保的需求。

在水务管理块面，公司修订完善了水费收缴考核办法，全面加强对标管理，水费收缴到账率明显提高。公司还加强对南京古都文化商务旅馆有限公司等非主营业务的管理考核力度，及时调整外供水、电、汽价格，基本做到了收费及时、足额，最大限度地维护了公司利益。报告期实现外供水收入 3179.94 万元，比去年同期增长了 17.39%。

报告期公司累计实现营业收入 7.05 亿元，比去年同期增长 4.60%；归属于上市公司股东的净利润为 1624.67 万元，比去年同期增长了 1355.15%；每股收益 0.05 元，去年同期为 0.004 元；其中参股子公司兰精（南京）纤维有限公司对本公司当期贡献为 -597.95 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	705,053,135.99	674,171,619.80	4.58
营业成本	614,622,950.22	583,553,484.03	5.32
销售费用	7,369,524.61	6,953,381.60	5.98
管理费用	57,333,968.78	60,904,298.56	-5.86
财务费用	1,976,099.68	13,837,688.88	-85.72
经营活动产生的现金流量净额	141,047,468.69	-310,419,520.30	145.4377
投资活动产生的现金流量净额	51,505,961.85	530,767,683.55	-90.30
筹资活动产生的现金流量净额	-61,110,803.69	-219,807,090.64	72.1980
研发支出	1,189,497.30	5,304,641.97	-77.58

营业收入变动原因说明:\_\_\_\_\_

营业成本变动原因说明:\_\_\_\_\_

销售费用变动原因说明:\_\_\_\_\_

管理费用变动原因说明:\_\_\_\_\_

财务费用变动原因说明:是本期借款到期后没有续贷

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:往来款与去年同期相比大幅下降。\_\_\_\_\_

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年房地产项目挂牌转让股权收回投资。\_\_\_\_\_

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:到期还款后没有续贷

研发支出变动原因说明:支出减少

\_\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用。

### (3) 经营计划进展说明

报告期公司的各项生产经营活动均按 2015 年度经营计划有序推进，不存在重大偏差。

### (4) 其他

不适用。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
工业	624,445,749.84	554,983,501.41	11.12	7.74	12.25	减少 3.57 个百分点
旅游饮食 服务业	5,264,196.05	3,976,125.60	24.47	0.79	0.61	增加 0.14 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 (%)
粘胶长丝	199,577,632.37	182,170,527.72	8.72	-22.64	-14.28	减少 8.90 个百分点
粘胶短丝	393,068,745.78	358,119,247.70	8.89	33.34	34.36	减少 0.70 个百分点
自来水	31,799,371.69	14,693,725.99	53.79	18.68	-4.26	增加



						11.07 个百分点
旅游饮食服务业	5,264,196.05	3,976,125.60	24.47	0.79	0.61	增加 0.14 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	528,843,444.18	17.67
国际	100,866,501.71	-25.48

主营业务分地区情况的说明

### (三) 核心竞争力分析

公司纤维素纤维生产经验丰富，公用工程配套齐全，成本控制能力强；长丝产品品种多样，市场影响力较强；长丝、短纤规模配置合理，企业综合实力居于同行前列。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	核算方法	期初余额	本期减少额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
兰精（南京）纤维有限公司	权益法	158,188,950.10	5,979,535.27	152,209,414.83	30.00
合计		158,188,950.10	5,979,535.27	152,209,414.83	30.00

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
--------	------------	------------	------------	------------	-----------	----------------	--------	------

南京证 券有限 责任公 司	300,000.00	0.05	0.05	1,947,750.00	0	0.00	可供出 售金融 资产	投资
合计	300,000.00	/	/	1,947,750.00	0	0.00	/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

不适用。

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要经营活动	投资比例 (%)	合并投资比例 (%)
南京法伯耳纺织有限公司	公司主营业务为：粘胶长丝的生产和销售，注册资本 6,000 万美元；截止 2016 年 06 月 30 日，该公司总资产为 108,426.76 万元，净资产 50,302.47 万元；2016 年 1-6 月实现营业收入 32,168.55 万元，营业利润为 1,081.77 万元，实现净利润为 987.84 万元；	87.36	100.00
江苏金羚纤维素纤维有限公司	公司主营业务为：差别化粘胶短纤维制造；，注册资本 40000 万元；截止 2016 年 06 月 30 日，该公司总资产为 65,263.35 万元，净资产 35,228.51 万元；2016 年 1-6 月实现营业收入 39,833.42 万元，营业利润为 417.44 万元，实现净利润为 350.34 万元；	98.75	100.00
南京古都商务旅馆有限公司	公司注册资本 1000 万元，注册地为江苏省南京市，主要从事商务旅馆连锁经营。截止 2016 年 06 月 30 日，该公司总资产为 1,194.59 万元，净资产 1,148.76 万元；2016 年 1-6 月实现营业收入 526.42 万元，营业利润为 87.12 万元，实现净利润为 87.12 万元；	60.00	60.00
兰精（南京）纤维有限公司	兰精（南京）纤维有限公司主营业务为：差别化粘胶短纤维的生产和销售，注册资本 6444 万美元；截止 2016 年 06 月 30 日，该公司总资产为 154493.70 万元，净资产 51685.49 万元；2016 年 1-6 月实现主营收入 97435.34 万元，营业利润为-2048.03 万元，实现净利润为-1993.18 万元；	30.00	30.00

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况

粘胶长丝 连续纺工 程二期	25,552,500.00	66.34%	0.00	16,952,528.05	
差别化粘 胶纤维技 改项目	27,850,000.00	42.22%	3,866,578.51	11,759,219.99	
8改10工 程	50,000,000.00	9.28%	3,656,629.59	4,641,827.65	
1200吨绣 花线工程	10,000,000.00	92%	114,530.44	2,751,781.90	
合计	113,402,500.00	/	7,637,738.54	36,105,357.59	/

非募集资金项目情况说明

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司母公司2015年度实现的净利润为237,466,713.05元，提取10%法定盈余公积金，提取5%任意公积金，以2015年末股本总数307,069,284股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.35元(含税)，剩余利润转入下年度。

以上利润分配方案经公司2015年度股东大会批准并于2016年6月实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2016年中期不进行利润分配，也不以资本公积金转增股份。	

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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**

事项概述	查询索引
<p>公司为参股子公司兰精（南京）纤维有限公司提供其日常生产经营所需的蒸汽、自来水供应以及污水处理和运输码头服务。报告期累计发生额为 6421.16 万元。</p> <p>为保障公司生产经营活动的正常进行，公司及下属子公司按市场化定价原则向兰精（南京）纤维有限公司购买粘胶纤维生产用木浆粕。报告期累计发生额为 0 万元。</p>	<p>详情参见公司于 2015 年 3 月 22 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的编号为 2016-009 临时公告。</p>

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
不适用。	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**

不适用。

**3、 临时公告未披露的事项**

□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**

事项概述	查询索引
不适用。	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**

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

事项概述	查询索引
不适用。	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

不适用。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
南京化学纤维厂	股东的子公司				180,301,791.98	-2,242,758.61	178,059,033.37
	合计				180,301,791.98	-2,242,758.61	178,059,033.37
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0.00			
关联债权债务形成原因		其他关联方为支持本公司发展, 为本公司提供了资金支持					
关联债权债务清偿情况		正常履约					
与关联债权债务有关的承诺		否					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该项关联债权债务对公司经营成果无不利影响					

## (五) 其他

不适用。

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用



**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	300.00	2013-6-01	2025-5-31		市场价格	用于子公司对外经营	是	母公司的全资子公司

租赁情况说明

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						0.00							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						0.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						24,400.00							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						24,400.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						24,400.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						17.40							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0.00							
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							

担保情况说明	以上均属为本公司之控股子公司提供的担保。
--------	----------------------

### 3 其他重大合同或交易

不适用。

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、公司治理情况

报告期内公司根据《公司法》、《证券法》以及《上市公司股东大会规则》（证监发[2006]21号）的规定并结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构和内部控制制度，加速推进内控体系建设，股东大会、董事会、监事会和管理层形成了比较合理、科学的经营决策机制，公司运作规范。

1、关于股东与股东大会 报告期公司召开了 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，及时公告股东大会决议，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。股东大会审议通过的相关决议均已得到贯彻实施。

2、关于控股股东与上市公司 本公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，不存在关联交易和同业竞争的情形，公司董事会、监事会和内部组织机构独立规范运作。公司按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等监管部门的要求，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，不存在控股股东占用上市公司资金的情形。

3、关于董事与董事会 董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。报告期董事关素云女士退休，董事会在任董事 8 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 1 名是职工监事，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，认真勤勉履行职责，对董事会、管理层日常运作及董事、高管人员行为进行监督。

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。对高管人员制订年度考核责任目标，建立了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 公司充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度 公司遵照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定和监管部门的最新要求，依据《公司信息披露事务管理制度》，设立专门机构并配备了相应人员，通过投资者关系管理平台、咨询电话、传真等方式接受投资人的咨询，接待投资者的来访，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都能平等获得信息。

报告期内，公司扎实做好内幕知情人登记管理工作，不存在内幕信息知情人利用影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份的情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

不适用。

## 第六节 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

不适用。

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

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

不适用。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	34,474
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
南京新工投资集团 有限责任公司	0	101,407,882	33.02	0	无	0	国家
南京轻纺产业(集 团)有限公司	0	24,000,000	7.82	0	无	0	国家
中国工商银行-国 联安德盛小盘精 选证券投资基金	349,000	2,649,000	0.86	0	无	0	未知
金光华	2,052,175	2,052,175	0.67	0	无	0	未知
富国资产管理(香 港)有限公司-客 户资金(交易所)	1,995,045	1,995,045	0.65	0	无	0	未知
南京纺织产业(集 团)有限公司	0	1,464,946	0.48	0	无	0	国家
张胜军	-240,300	1,454,267	0.47	0	无	0	未知
陈应生	1,340,000	1,340,000	0.44	0	无	0	未知
昆明金鹰南亚购 物中心有限公司	1,100,000	1,100,000	0.36	0	无	0	未知
林坚	1,088,800	1,088,800	0.35	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京新工投资集团有限责任公司	101,407,882	人民币普通股	101,407,882				
南京轻纺产业(集团)有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000				
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,649,000	人民币普通股	2,649,000				
金光华	2,052,175	人民币普通股	2,052,175				
富国资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)	1,995,045	人民币普通股	1,995,045				
南京纺织产业(集团)有限公司	1,464,946	人民币普通股	1,464,946				
张胜军	1,454,267	人民币普通股	1,454,267				
陈应生	1,340,000	人民币普通股	1,340,000				
昆明金鹰南亚购物中心有限公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000				

林坚	1,088,800	人民币普通股	1,088,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	南京轻纺产业（集团和）有限公司和南京纺织产业（集团）有限公司均为南京新工投资集团有限责任公司下属的国有独资公司。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
关素云	党委书记、董事、副总经理	离任	退休
刘爱莲	独立董事	离任	任期届满6年
徐小琴	独立董事	聘任	股东大会选举

**三、其他说明**

不适用。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		205,229,068.79	81,405,872.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		45,190,945.50	143,070,398.97
应收账款		40,149,405.38	52,192,122.07
预付款项		8,189,372.22	8,951,052.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,583,324.46	10,690,326.01
买入返售金融资产			
存货		220,760,684.08	222,327,001.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,049,643.21	126,973,330.80
流动资产合计		585,152,443.64	645,610,105.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		4,486,463.85	4,486,463.85
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		152,209,414.83	158,188,950.10
投资性房地产			
固定资产		1,221,408,545.23	1,282,942,907.24
在建工程		36,105,357.59	28,467,619.05
工程物资		3,600,229.74	2,017,452.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产		30,150,119.55	30,540,833.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,754,970.69	5,959,273.29
递延所得税资产		559,632.51	576,326.61
其他非流动资产		29,039,697.51	12,250,272.76
非流动资产合计		1,482,314,431.50	1,525,430,099.21
资产总计		2,067,466,875.14	2,171,040,204.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	8,500,000.00
应付账款		181,849,997.32	237,123,225.67
预收款项		10,689,041.21	9,371,915.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,809,467.63	8,544,157.01
应交税费		3,142,375.61	6,492,011.35
应付利息		0.00	63,888.89
应付股利		9,011,130.84	8,384,091.43
其他应付款		256,284,913.75	246,431,540.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	681,789.60
流动负债合计		468,786,926.36	575,592,619.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,826,773.85	2,960,257.57
递延所得税负债		2,072,168.98	2,072,168.98
其他非流动负债		180,975,460.12	183,362,161.99
非流动负债合计		185,874,402.95	188,394,588.54
负债合计		654,661,329.31	763,987,208.25

<b>所有者权益</b>			
股本		307,069,284.00	307,069,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		227,407,023.21	227,407,023.21
减：库存股			
其他综合收益		1,904,035.39	1,904,035.39
专项储备			
盈余公积		199,462,683.16	199,462,683.16
一般风险准备			
未分配利润		666,441,369.80	660,942,097.84
归属于母公司所有者权益合计		1,402,284,395.56	1,396,785,123.60
少数股东权益		10,521,150.27	10,267,872.41
所有者权益合计		1,412,805,545.83	1,407,052,996.01
负债和所有者权益总计		2,067,466,875.14	2,171,040,204.26

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		30,350,818.01	11,148,847.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0.00	12,046,000.00
应收账款		8,164,992.76	9,053,330.74
预付款项		1,131,928.77	1,120.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		666,409,212.46	1,116,158,803.18
存货		70,681.55	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			50,000,000.00
流动资产合计		706,127,633.55	1,198,408,101.78
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,486,463.85	4,486,463.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		998,777,881.81	509,035,825.66
投资性房地产			
固定资产		25,842,799.20	28,640,405.24
在建工程		77,470.93	

工程物资		382,197.47	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,258,255.80	3,258,255.80
其他非流动资产		5,500,000.00	6,000,000.00
非流动资产合计		1,038,325,069.06	551,420,950.54
资产总计		1,744,452,702.61	1,749,829,052.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	8,500,000.00
应付账款		34,616,732.98	38,801,347.29
预收款项		2,263,527.82	2,114,696.52
应付职工薪酬		7,655,721.00	7,865,216.30
应交税费		2,265,080.62	3,504,931.13
应付利息			
应付股利		9,011,130.84	8,384,091.43
其他应付款		296,903,207.62	284,018,393.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		352,715,400.88	353,188,675.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		634,678.46	634,678.46
其他非流动负债		180,975,460.12	183,362,161.99
非流动负债合计		181,610,138.58	183,996,840.45
负债合计		534,325,539.46	537,185,516.39
<b>所有者权益：</b>			
股本		307,069,284.00	307,069,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		122,725,485.40	122,725,485.40
减：库存股			
其他综合收益		1,904,035.39	1,904,035.39
专项储备			
盈余公积		187,022,269.87	187,022,269.87
未分配利润		591,406,088.49	593,922,461.27
所有者权益合计		1,210,127,163.15	1,212,643,535.93
负债和所有者权益总计		1,744,452,702.61	1,749,829,052.32

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

**合并利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		705,053,135.99	674,171,619.80
其中：营业收入		705,053,135.99	674,171,619.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		683,365,586.47	668,670,278.76
其中：营业成本		614,622,950.22	583,553,484.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,189,658.93	2,977,703.24
销售费用		7,369,524.61	6,953,381.60
管理费用		57,333,968.78	60,904,298.56
财务费用		1,976,099.68	13,837,688.88
资产减值损失		-126,615.75	443,722.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,387,044.23	-1,499,728.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,979,535.27	-1,499,728.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,300,505.29	4,001,612.41
加：营业外收入		988,147.83	30,736.50
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		764,301.56	384,920.91
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,524,351.56	3,647,428.00

减：所得税费用		1,024,367.60	2,000,848.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,499,983.96	1,646,579.82
归属于母公司所有者的净利润		16,246,706.10	1,116,537.27
少数股东损益		253,277.86	530,042.55
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		76,897,015.72	143,174,332.61
减：营业成本		60,047,412.10	139,997,492.77
营业税金及附加		132,605.63	114,290.93
销售费用		76,355.10	
管理费用		9,940,802.87	4,572,312.04
财务费用		134,847.80	7,251,430.64
资产减值损失		-5,830,806.79	687,793.33

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-4,936,795.54	-1,302,052.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,979,535.27	-580,030.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,459,003.47	-10,751,039.72
加：营业外收入		783,143.61	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,585.72	39,902.63
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,238,561.36	-10,790,942.35
减：所得税费用		7,500.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,231,061.36	-10,790,942.35
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		8,231,061.36	-10,790,942.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		432,259,828.30	310,269,445.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		6,959,708.73	6,473,562.69
收到其他与经营活动有关的现金		27,647,041.42	342,810,924.94
经营活动现金流入小计		466,866,578.45	659,553,933.38
购买商品、接受劳务支付的现金		158,850,860.39	213,636,636.38
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,111,380.25	98,120,501.43
支付的各项税费		24,741,027.47	25,394,494.17
支付其他与经营活动有关的现金		31,115,841.65	632,821,821.70
经营活动现金流出小计		325,819,109.76	969,973,453.68
经营活动产生的现金流量净额		141,047,468.69	-310,419,520.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			486,115,555.00
取得投资收益收到的现金		1,592,491.04	46,942,085.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		54,500,000.00	
投资活动现金流入小计		56,092,491.04	533,058,640.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,586,529.19	2,290,956.90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,586,529.19	2,290,956.90
投资活动产生的现金流量净额		51,505,961.85	530,767,683.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			110,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			110,010,000.00

偿还债务支付的现金		50,000,000.00	317,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,110,803.69	12,317,090.64
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			
筹资活动现金流出小计		61,110,803.69	329,817,090.64
筹资活动产生的现金流量净额		-61,110,803.69	-219,807,090.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,442,626.85	541,072.61
加：期初现金及现金等价物余额		56,323,466.42	54,504,462.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		187,766,093.27	55,045,535.09

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,800,547.68	42,576,877.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		458,525,880.55	240,799,417.07
经营活动现金流入小计		509,326,428.23	283,376,294.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,001,647.80	86,618,888.91
支付给职工以及为职工支付的现金		21,578,806.90	21,897,078.92
支付的各项税费		8,300,845.25	1,833,839.22
支付其他与经营活动有关的现金		7,765,174.36	536,667,304.98
经营活动现金流出小计		39,646,474.31	647,017,112.03
经营活动产生的现金流量净额		469,679,953.92	-363,640,817.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			486,115,555.00
取得投资收益收到的现金		1,042,739.73	46,942,085.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		51,042,739.73	533,058,640.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			645,423.00
投资支付的现金		495,721,591.42	
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			0
投资活动现金流出小计		495,721,591.42	645,423.00



投资活动产生的现金流量净额		-444,678,851.69	532,413,217.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0
筹资活动现金流入小计		0.00	30,010,000.00
偿还债务支付的现金			190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,747,434.14	7,501,035.07
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		10,747,434.14	197,501,035.07
筹资活动产生的现金流量净额		-10,747,434.14	-167,491,035.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,253,668.09	1,281,364.50
加：期初现金及现金等价物余额		4,812,500.42	2,509,967.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,066,168.51	3,791,331.56

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	307,069,284.00				227,407,023.21		1,904,035.39		199,462,683.16		660,942,097.84	10,267,872.41	1,407,052,996.01
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	307,069,284.00				227,407,023.21		1,904,035.39		199,462,683.16		660,942,097.84	10,267,872.41	1,407,052,996.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											5,499,271.96	253,277.86	5,752,549.82
(一) 综合收益总额											16,246,706.10	253,277.86	16,499,983.96
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-10,747,434.14		-10,747,434.14
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-10,747		-10,747,4

分配													, 434.14		34.14
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. 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	307,069,284.00				227,407,023.21		1,904,035.39			199,462,683.16			666,441,369.80	10,521,150.27	1,412,805,545.83

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	307,069,284.00				215,609,661.68					167,274,455.98			244,835,967.28	121,727,658.38	1,056,517,027.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	307,069,284.00				215,609,661.68					167,274,455.98			244,835,967.28	121,727,658.38	1,056,517,027.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)													1,116,537.27	-3,943,703.95	-2,827,166.68
(一)综合收益总额													1,116,537.27	-3,943,703.95	-2,827,166.68

										37.27	3.95	6.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												0.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												0.00
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. 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	307,069,284.00				215,609,661.68				167,274,455.98	245,952,504.55	117,783,954.43	1,053,689,860.64

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,069,284.00				122,725,485.40		1,904,035.39		187,022,269.87	593,922,461.27	1,212,643,535.93
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,069,284.00				122,725,485.40		1,904,035.39		187,022,269.87	593,922,461.27	1,212,643,535.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								0.00		-2,516,372.78	-2,516,372.78
(一)综合收益总额								0		8,231,061.36	8,231,061.36
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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										-10,747,434.14	-10,747,434.14
1.提取盈余公积										0.00	0.00
2.对所有者(或股东)的分配										-10,747,434.14	-10,747,434.14
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. 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	307,069,284.00				122,725,485.40		1,904,035.39		187,022,269.87	591,406,088.49	1,210,127,163.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,069,284.00				110,928,123.87				154,834,042.69	397,856,053.88	970,687,504.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,069,284.00				110,928,123.87				154,834,042.69	397,856,053.88	970,687,504.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-10,790,942.35	-10,790,942.35
（一）综合收益总额										-10,790,942.35	-10,790,942.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	307,069,284.00				110,928,123.87				154,834,042.69	387,065,111.53	959,896,562.09

法定代表人：丁明国 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：曹玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

南京化纤股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系南京化学纤维厂，1992年6月25日经南京市体改委批准，由南京化学纤维厂以其部分生产经营性净资产经评估作价国有法人股5,428.10万股，并同时向内部职工募集股份794.80万股发起设立；后又经南京市体改委批准，公司向社会法人募集400.00万股法人股。1996年2月6日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向全社会公开发行2,500.00万股社会公众股；1996年3月8日，本次发行的社会公众股在上海证券交易所正式上市交易，股票简称“南京化纤”，证券代码“600889”，公司总股本9,122.90万股。公司的企业法人营业执照注册号为32019100001259。所属行业为化学纤维制造业类。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止2015年12月31日，本公司累计发行股本总数30,706.93万股，公司注册资本为30,706.93万元。本公司法定代表人：丁明国。本公司经营范围包括：化学纤维制造、化纤用浆粕、化工产品（不含危险化学品）包装材料、服装、针纺织品、自来水生产、销售；主要产品为粘胶长、短丝。公司注册地：南京市六合区瓜埠镇大庙村；总部办公地：南京市六合区瓜埠镇大庙村。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月16日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司2016年半年报纳入合并范围的子公司共8户。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。



## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下的企业合并

①对于同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积(股本溢价/资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

#### ②通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本;初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

#### ②通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的认定

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

### (2) 控制的依据

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

### (3) 合并程序

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

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

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

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动

的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

#### (5) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营，共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业，合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融资产转移

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、29。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值，对于股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于严

重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值；对于债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

以成本计量的金融资产，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10

3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	经过单独减值测试，账龄逾期 3 年以上、负债率高或发生诉讼等原因
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**12. 存货**

(1) 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、开发成本、拟开发土地等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定依据

库存商品(产成品)和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

② 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

公司对房地产开发项目按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 周转材料的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

(6) 开发用土地和公共配套设施费用的核算方法

#### ①开发用土地的核算方法

购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本，并将该项土地使用权的实际成本计入开发成本。

#### ②公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用计入开发成本，按照成本核算对象和成本项目进行成本核算，并按照受益对象或住宅小区可销售面积进行分摊。

### 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

### 14. 长期股权投资

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

#### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

#### ③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚



未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

**(4) 持有待售的权益性投资**

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

**(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

**15. 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

**(1) 投资性房地产的范围**

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

**(2) 投资性房地产的确认条件**

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

**(3) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产**

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

**①投资性房地产的折旧或摊销方法**

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧；

采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

**②投资性房地产减值准备的计提依据**

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

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

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

**(2). 折旧方法**

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

(4) 固定资产的后续支出

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

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

(5) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

## 17. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

## 18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、

存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

不适用。

## 20. 油气资产

不适用。

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

#### (2) 无形资产的后续计量

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

##### ①使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

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

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

##### ②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

#### (3) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

(4) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 22. 长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的范围

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

(2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### (3) 长期待摊费用的摊销

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

项目	内容	摊销年限	年摊销率(%)
租赁资产装修	装修费	5	20.00

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 26. 股份支付

不适用。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司销售商品收入确认的具体判断标准：产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### (2) 房地产销售收入确认时间的具体判断标准

#### ①开发产品

公司在开发产品已经完工并验收合格；签订了销售合同并履行了合同约定的义务，已向买方交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得销售价款，相关成本能够可靠地计量时，确认房地产销售收入的实现。

#### ②分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同约定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### (3) 提供劳务

#### ①提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认依据

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### ②提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认依据

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主

营业务成本），不确认提供劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (5) 建造合同

资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予



以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

不适用。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、13%、6%、3%（销项）
消费税		
营业税	营业额	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

本公司无税收优惠。

## 3. 其他

不适用。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,800.33	47,716.55
银行存款	186,711,409.61	54,383,525.22
其他货币资金	18,463,858.85	26,974,631.11
合计	205,229,068.79	81,405,872.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

\_\_\_\_\_ 期末受限制的货币资金 17,462,975.52 元，系信用证保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	45,190,945.50	143,070,398.97
商业承兑票据		
合计	45,190,945.50	143,070,398.97

#### (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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,565,306.00	1	415,900.62	1.03	40,149,405.38	52,745,456.43	100	553,334.36	1.05	52,192,122.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	40,565,306.00	/	415,900.62	/	40,149,405.38	52,745,456.43	/	553,334.36	/	52,192,122.07

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	40,186,785.34	401,867.85	1
1 至 2 年	343,031.82	10,290.96	3
2 至 3 年	33,559.52	3,355.95	10
3 年以上			
3 至 4 年	1,929.32	385.86	20
4 至 5 年	0.00		50
5 年以上			100

合计	40,565,306.00	415,900.62	1.03

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额 137,433.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,350,268.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 193502.68 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

\_\_\_\_\_

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 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	7,905,457.95	96.53%	8,709,629.09	97.3
1 至 2 年	80,690.54	0.99%	38,200.00	0.43
2 至 3 年	138,053.35	1.69%	138,053.35	1.54
3 年以上	65,170.38	0.80%	65,170.38	0.73
合计	8,189,372.22	100.00%	8,951,052.82	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,434,470.45 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.15%。

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,275,087.63	100	691,763.17	5.64	11,583,324.46	11,371,271.19	100	680,945.18	5.99	10,690,326.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,275,087.63	/	691,763.17	/	11,583,324.46	11,371,271.19	/	680,945.18	/	10,690,326.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	11,244,378.28	112,443.78	1
1 至 2 年	205,933.50	6,178.01	3
2 至 3 年	70,307.46	7,030.75	10
3 年以上			
3 至 4 年	151,322.17	36,264.43	20
4 至 5 年	426,662.04	342,282.02	50
5 年以上	176,484.18	187,564.18	100
合计	12,275,087.63	691,763.17	5.64

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 10,817.99 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京达来房地产开发有限公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内	48.88	60,000.00
江苏华苏亚生物科技大丰有限公司	往来款	2,362,144.95	1 年以内	19.24	23,621.45
兰精（南京）纤维有限公司	往来款	1,439,065.22	1 年以内	11.72	14,390.65
南京东基新型材料有限公司	往来款	408,021.07	及 3-5 年	3.32	204,010.54

吉林市德泰科技开发有限公司		318,039.30	1年以内	2.59	3,180.39
合计	/	10,527,270.54	/	85.75	305,203.03

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10. 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,816,622.28	2,228,862.83	42,587,759.45	68,666,695.22	2,228,862.83	66,437,832.38
在产品	1,612,056.16	106,223.48	1,505,832.68	7,189,317.44	106,223.48	7,083,093.96
库存商品	172,884,763.82	2,499,237.63	170,385,526.19	148,490,438.93	2,499,237.63	145,991,201.31
周转材料	1,210,939.22		1,210,939.22			
消耗性生物资产				1,569,747.72		1,569,747.72
建造合同形成的已完工未结算资产						
材料物资	5,070,626.54		5,070,626.54	1,245,126.13		1,245,126.13
合计	225,595,008.02	4,834,323.94	220,760,684.08	227,161,325.44	4,834,323.94	222,327,001.50

## (2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,228,862.83					2,228,862.83
在产品	106,223.48					106,223.48
库存商品	2,499,237.63					2,499,237.63
周转材料						
消耗性生物资产						

产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,834,323.94					4,834,323.94

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	30,000,000.00	84,500,000.00
待抵扣增值税	24,049,643.21	42,473,330.80
合计	54,049,643.21	126,973,330.80

其他说明

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	4,486,463.85		4,486,463.85	4,486,463.85		4,486,463.85



按公允价值计量的	4,486,463.85		4,486,463.85	4,486,463.85		4,486,463.85
按成本计量的						
合计	4,486,463.85		4,486,463.85	4,486,463.85		4,486,463.85

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,947,750.00			1,947,750.00
公允价值	4,486,463.85			4,486,463.85
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,538,713.85			2,538,713.85
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

公司期初持有南京证券股份有限公司 859,476.00 股。2015 年 8 月，公司按 6 元/股认购南京证券股份有限公司 171,895.00 股，截止期末公司累计持有南京证券股份有限公司 1,031,371.00 股。2015 年 10 月，南京证券成功挂牌全国股转系统。

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					收益调整		或利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
兰精（南京）纤维有限公司	158,188,950.10			-5,979,535.27						152,209,414.83	
小计	158,188,950.10			-5,979,535.27						152,209,414.83	
合计	158,188,950.10			-5,979,535.27						152,209,414.83	

其他说明

#### 18、投资性房地产

适用 不适用

#### 19、固定资产

##### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	645,561,047.62	1,387,858,154.10	17,834,716.50		2,051,253,918.22
2. 本期增加金额	265,078.00	132,225.74	20,000.00		417,303.74
(1) 购置	265,078.00	132,225.74	20,000.00		
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		500,000.00			500,000.00
4. 期末余额	645,826,125.62	1,387,990,379.84	17,854,716.50		2,051,671,221.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	149,271,345.65	583,012,685.09	9,522,369.20		741,806,399.94
2. 本期增加金额	11,113,100.81	50,029,377.02	809,187.92		61,951,665.75

(1) 计提	11,113,100.81	50,029,377.02	809,187.92		61,951,665.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	160,384,446.46	633,042,062.11	10,331,557.12		803,758,065.69
三、减值准备					
1. 期初余额	0	26,352,630.31	151,980.73		26,504,611.04
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	0.00	26,352,630.31	151,980.73		26,504,611.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	485,441,679.16	728,595,687.42	7,371,178.65		1,221,408,545.23
2. 期初账面价值	496,289,701.97	778,492,838.70	8,160,366.57		1,282,942,907.24

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京法伯耳纺织有限公司房屋及建筑物	240,771,661.13	正在办理中
江苏金羚纤维素纤维有限公司房屋及建筑物	92,956,447.61	正在办理中

其他说明:

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粘胶长丝连续纺工程二期	16,952,528.05		16,952,528.05	16,952,528.05		16,952,528.05
差别化粘胶纤维技改项目	11,759,219.99		11,759,219.99	7,892,641.48		7,892,641.48
1200吨绣花线工程	2,751,781.90		2,751,781.90	2,637,251.46		2,637,251.46
8改10工程	4,641,827.65		4,641,827.65	985,198.06		985,198.06
合计	36,105,357.59		36,105,357.59	28,467,619.05		28,467,619.05

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
粘胶长丝连续纺工程二期	25,552,500.00	16,952,528.05				16,952,528.05	66.34%	50%				自筹资金
差别化粘胶纤维技改项目	27,850,000.00	7,892,641.48	3,866,578.51			11,759,219.99						自筹资金
8改10工程	50,000,000.00	985,198.06	3,656,629.59			4,641,827.65						
1200吨绣花线工程	10,000,000.00	2,637,251.46	114,530.44			2,751,781.90	92%	90%				自筹资金
合计	113,402,500.00	28,467,619.05	7,637,738.54			36,105,357.59	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备及材料	3,600,229.74	2,017,452.46
合计	3,600,229.74	2,017,452.46

其他说明：

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,248,096.00				37,248,096.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,248,096.00				37,248,096.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,707,262.15				6,707,262.15
2. 本期增加金额	390,714.30				390,714.30
(1) 计提	390,714.30				390,714.30

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,097,976.45				7,097,976.45
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	0				0
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,150,119.55				30,150,119.55
2. 期初账面价值	30,540,833.85				30,540,833.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
洪武路 115 号 装修费	3,717,739.82		664,841.10		3,052,898.72
北京东路 8 号 装修费	2,241,533.47		539,461.50		1,702,071.97
合计	5,959,273.29		1,204,302.60		4,754,970.69

其他说明：

## 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	674,656.13	168,664.03	741,432.53	185,358.13
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合并抵销存货				
合并抵销固定资产	67,183.08	16,795.77	67,183.08	16,795.77
与资产相关的政府补助	817,357.54	204,339.38	817,357.54	204,339.38
	679,333.33	169,833.33	679,333.33	169,833.33
合计	2,238,530.08	559,632.51	2,305,306.48	576,326.61

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	2,538,713.85	634,678.46	2,538,713.85	634,678.46
连续纺试运行亏损	5,749,962.08	1,437,490.52	5,749,962.08	1,437,490.52
合计	8,288,675.93	2,072,168.98	8,288,675.93	2,072,168.98

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (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：

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	23,539,697.51	6,250,272.76

预付房租	5,500,000.00	6,000,000.00
合计	29,039,697.51	12,250,272.76

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	0.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0.00	8,500,000.00
合计	0.00	8,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



货款	174,274,445.55	171,435,871.81
工程款	7,575,551.77	65,503,996.86
房租	0.00	183,357.00
合计	181,849,997.32	237,123,225.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	10,689,041.21	9,371,915.48
合计	10,689,041.21	9,371,915.48

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,464,860.82	96,150,174.77	96,884,864.15	7,730,171.44
二、离职后福利-设定提存计划	79,296.19	14,293,798.19	14,293,798.19	79,296.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,544,157.01	110,443,972.96	111,178,662.34	7,809,467.63

## (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	522,939.98	81,217,338.69	81,740,278.67	0.00

补贴				
二、职工福利费		2,940,943.04	2,940,943.04	
三、社会保险费	32,498.45	6,974,746.24	6,974,746.34	32,498.35
其中：医疗保险费	28,598.63	5,973,819.30	5,973,819.40	28,598.53
工伤保险费	1,949.91	610,490.34	610,490.34	1,949.91
生育保险费	1,949.91	390,436.60	390,436.60	1,949.91
四、住房公积金	7,909,422.39	4,388,850.80	4,600,600.10	7,697,673.09
五、工会经费和职工教育经费	0	628,296.00	628,296.00	0
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,464,860.82	96,150,174.77	96,884,864.15	7,730,171.44

## (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	75,396.37	13,430,699.13	13,430,699.13	75,396.37
2、失业保险费	3,899.82	863,099.06	863,099.06	3,899.82
3、企业年金缴费				
合计	79,296.19	14,293,798.19	14,293,798.19	79,296.19

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,194,992.30	0.00
消费税	0.00	
营业税	806,913.63	900,831.60
企业所得税	446,105.49	2,151,155.50
个人所得税	48,133.03	180,668.51
城市维护建设税	381,381.07	591,050.55
房产税	0.00	656,930.28
土地使用税	0.00	1,531,647.23
教育附加费	264,850.09	413,948.63
土地增值税		0
其他税费		65,779.05
合计	3,142,375.61	6,492,011.35

其他说明：

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	63,888.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	63,888.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,011,130.84	8,384,091.43
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	9,011,130.84	8,384,091.43

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	254,823,692.95	239,127,589.83
借款及利息		5,420,613.72
押金	950,940.40	1,373,056.33
质保金	510,280.40	510,280.40
合计	256,284,913.75	246,431,540.28

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京化学纤维厂	178,059,033.37	未结算
合计	178,059,033.37	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
	0.00	681,789.60
合计	0.00	681,789.60

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

## 51、递延收益

√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	2,960,257.57		133,483.72	2,826,773.85	项目改造补助
合计	2,960,257.57		133,483.72	2,826,773.85	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品项目	264,583.33		12,500.00		252,083.33	与资产相关
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	500,000.00		20,833.33		479,166.67	与资产相关
锅炉煤渣场改造项目	114,000.00		3,000.00		111,000.00	与资产相关
8万吨/年差别化粘胶短纤维生产线节能技术改造项目	1,090,250.00		54,512.50		1,035,737.50	与资产相关
节水技改项目/反洗水回水利用改造	40,000.00		1,666.67		38,333.33	与资产相关
清洁生产项目补助	18,333.33		833.34		17,499.99	与资产相关
二硫化碳职业病危害整治项目	800,000.00		33,333.33		766,666.67	与资产相关
污染原自动监控设施安装	7,000.00		500.00		6,500.00	与资产相关
工业企业转型升级技术改造	126,090.91		6,304.55		119,786.36	与资产相关
合计	2,960,257.57		133,483.72	0.00	2,826,773.85	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离岗人员费用	180,975,460.12	183,362,161.99
合计	180,975,460.12	183,362,161.99

其他说明：

## 53、股本

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	307,069,284.00						307,069,284.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

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)	135,573,165.46			135,573,165.46
其他资本公积	91,833,857.75			91,833,857.75
合计	227,407,023.21			227,407,023.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

		发生额	收益当期转入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,904,035.39						1,904,035.39
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,904,035.39						1,904,035.39
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收	1,904,035.39						1,904,035.39

益合计							
-----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

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	138,998,075.30			138,998,075.30
任意盈余公积	60,464,607.86			60,464,607.86
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	199,462,683.16			199,462,683.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

#### 60、未分配利润

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	660,942,097.84	244,835,967.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	660,942,097.84	244,835,967.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,246,706.10	1,116,537.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,747,434.14	0.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	666,441,369.80	245,952,504.55

调整期初未分配利润明细：

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

#### 61、营业收入和营业成本

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	629,709,945.89	558,959,627.01	584,796,930.30	498,361,209.31
其他业务	75,343,190.10	55,663,323.21	89,374,689.50	85,192,274.72
合计	705,053,135.99	614,622,950.22	674,171,619.80	583,553,484.03

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	176,101.82	32,504.01
城市维护建设税	1,174,572.76	1,718,021.42
教育费附加	838,984.35	1,227,177.81
资源税		
合计	2,189,658.93	2,977,703.24

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	7,369,524.61	6,953,381.60
合计	7,369,524.61	6,953,381.60

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	57,333,968.78	60,904,298.56
合计	57,333,968.78	60,904,298.56

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	491,944.45	12,800,006.50
减：利息收入	-196,103.45	
加：汇兑损失（减收益）	1,007,488.97	45,046.45
加：手续费支出	672,769.71	992,635.93

加：票据贴现支出		
合计	1,976,099.68	13,837,688.88

其他说明：

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-126,615.75	443,722.45
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-126,615.75	443,722.45

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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	-5,979,535.27	-1,620,030.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		120,301.37
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	1,592,491.04	0.00
合计	-4,387,044.23	-1,499,728.63

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0	1,000.00	
其中：固定资产处置利得	0	1,000.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	434,716.22		434,716.22
其他[注]	553,143.61	24,636.5	553,143.61
罚款收入	288	5,100	288
合计	988,147.83	30,736.50	988,147.83

其他[注]指社保中心退还的稳岗补贴 553143.61 元

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	20,833.330		与资产相关
二硫化碳职业病危害整治项目	33,333.330		与资产相关
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品	12,500.000		与资产相关
差别化粘胶短纤维生产线节能技术改造	54,512.500		与资产相关
锅炉煤渣场改造项目	3,000.000		与资产相关
清洁生产项目补助	833.340		与资产相关
污染原自动监控设施	500.000		与资产相关

安装			
工业企业转型升级技术改造	6,304.550		与资产相关
节水技改项目/反洗水回水利用改造	1,666.670		与资产相关
经济专项	301,232.50		与收益相关
合计	434,716.22	0.00	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,543.14	
其中：固定资产处置损失		9,543.14	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		30,000.00	
滞纳金及罚款支出	434,997.00	116,359.49	434,997.00
其他	329,304.56	229,018.28	329,304.56
合计	764,301.56	384,920.91	764,301.56

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	1,007,673.50	2,000,848.18
递延所得税费用	16,694.10	
合计	1,024,367.60	2,000,848.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	27,647,041.42	342,810,924.94
合计	27,647,041.42	342,810,924.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	31,115,841.65	632,821,821.70
合计	31,115,841.65	632,821,821.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	54,500,000.00	0.00
合计	54,500,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司存在大量银行承兑汇票业务，导致营业收入与销售商品、提供劳务收到的现金，以及营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金存在较大差异。公司本年销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 319544007.74 元

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,499,983.96	1,646,579.82
加：资产减值准备	-126,615.75	443,722.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,951,665.75	63,203,688.03
无形资产摊销	390,714.30	390,714.30
长期待摊费用摊销	1,204,302.60	1,772,755.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,172,203.13	12,945,675.19

投资损失（收益以“-”号填列）	4,387,044.23	1,499,728.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,694.10	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,566,317.41	-39,318,582.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	109,790,852.31	-37,470,558.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,805,693.35	-315,532,243.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,047,468.69	-310,419,520.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	187,766,093.27	55,045,535.09
减：现金的期初余额	56,323,466.42	54,504,462.48
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	131,442,626.85	541,072.61

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 75、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：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,462,975.52	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,462,975.52	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

**6、其他**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京新工投资集团有限公司	南京	行业主管部门	4,173,520,000.00	41.82	41.82

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

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

其他说明

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
兰精（南京）纤维有限公司	购买木浆	0	42,634,674.44

出售商品/提供劳务情况表

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
兰精（南京）纤维有限公司	水\电\汽\污水处理	64,211,624.38	74,528,019.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入


本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

\_\_\_\_\_

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京法伯耳纺织有限公司	54,000,000.00	2015/9/21	2019/9/20	否
南京法伯耳纺织有限公司	40,000,000.00	2015/2/5	2020/2/5	否
南京法伯耳纺织有限公司	40,000,000.00	2014/10/4	2018/11/2	否
南京法伯耳纺织有限公司	60,000,000.00	2015/1/4	2019/1/3	否
江苏金羚纸业有限公司	50,000,000.00	2014/10/9	2019/5/28	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京轻纺产业(集团)有限公司	80,000,000.00	2015/11/30	2020/11/30	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	50,000,000.00	2014/11/24	2019/10/30	否

关联担保情况说明

\_\_\_\_\_

#### (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

## (8). 其他关联交易

\_\_\_\_\_

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

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
应收账款	兰精(南京)纤维有限公司	1,395,462.50	13,954.63	1,437,417.50	14,374.18
其他应收款	兰精(南京)纤维有限公司	1,439,065.22	14,390.65	1,424,579.75	14,245.80

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京化学纤维厂	178,059,033.37	180,301,791.98
其他应付款	南京中京达集团有限公司	4,821,742.60	4,821,742.60

## 7、关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、其他

\_\_\_\_\_

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

5、 其他

---

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

---

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

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

---

## 8、其他

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,254,102.12	100	89,109.36	0.01	8,164,992.76	9,151,699.18	100%	98,368.44	1.07	9,053,330.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,254,102.12	/	89,109.36	/	8,164,992.76	9,151,699.18	/	98,368.44	/	9,053,330.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,177,241.78	81,772.42	1.00
1 至 2 年	4,987.00	149.61	3.00
2 至 3 年	71,873.34	7,187.33	10.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	8,254,102.12	89,109.36	8,164,992.76

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额 9,259.08 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7974094.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.61%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	673,532,319.52	100	7,123,107.06	1.06	666,409,212.46	1,129,103,457.95	100	12,944,654.77	1.15	1,116,158,803.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	673,532,319.52	/	7,123,107.06	/	666,409,212.46	1,129,103,457.95	/	12,944,654.77	/	1,116,158,803.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	667,495,118.07	6,674,951.18	1
1 至 2 年	5,500,000.00	165,000.00	3
2 至 3 年	6,000.00	600.00	10
3 年以上			
3 至 4 年	159,058.96	31,811.79	20
4 至 5 年	242,796.81	121,398.41	50
5 年以上	129,345.68	129,345.68	100
合计	673,532,319.52	7,123,107.06	666,409,212.46

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (5). 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

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 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	846,568,466.98		846,568,466.98	350,846,875.56		350,846,875.56
对联营、合营企业投资	152,209,414.83		152,209,414.83	158,188,950.10		158,188,950.10
合计	998,777,881.81		998,777,881.81	509,035,825.66		509,035,825.66

## (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
江苏金羚纤维素纤维有限公司	94,950,133.09	300,000,000.00		394,950,133.09		
南京维卡纤维有限公司	57,554,560.35			57,554,560.35		
南京法伯耳纺织有限公	175,238,494.12	195,721,591.42		370,960,085.54		

司					
南京金羚纸业有限公司	3,103,688.00			3,103,688.00	
南京古都文化商务旅馆有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
南京金鑫羚物业管理有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00	
合计	350,846,875.56	495,721,591.42		846,568,466.98	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
兰精（南京）纤维有限公司	158,188,950.10			-5,979,535.27					152,209,414.83	
小计	158,188,950.10			-5,979,535.27					152,209,414.83	
合计	158,188,950.10			-5,979,535.27					152,209,414.83	

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

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	31,799,371.69	14,693,725.99	26,794,364.57	15,346,762.71
其他业务	45,097,644.03	45,353,686.11	116,379,968.04	124,650,730.06
合计	76,897,015.72	60,047,412.10	143,174,332.61	139,997,492.77

其他说明：

—

## 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		317,977.38
权益法核算的长期股权投资收益	-5,979,535.27	-1,620,030.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,042,739.73	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,936,795.54	-1,302,052.62

## 6、其他

—

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	434,716.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,592,491.04	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,869.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,816,337.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.053	0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.047	0.047

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	八届二十三次董事会决议；
	公司章程。

董事长：丁明国

董事会批准报送日期：2016-08-18

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容