

公司代码：600493

公司简称：凤竹纺织



福建凤竹纺织科技股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈澄清、主管会计工作负责人吴训豪 及会计机构负责人（会计主管人员）彭家
国声明：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

否

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	105

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/凤竹纺织/上市公司	指	福建凤竹纺织科技股份有限公司
凤竹集团/原控股股东	指	福建凤竹集团有限公司
江西子公司	指	江西凤竹棉纺有限公司
河南子公司	指	河南凤竹纺织有限公司
厦门子公司	指	厦门凤竹商贸有限公司
印花子公司	指	晋江凤竹印花有限公司
香港子公司	指	凤竹（香港）实业有限公司
织造子公司	指	晋江市凤竹欣欣织造有限公司
东润投资	指	福建东润投资有限公司
振兴实业/原二股东	指	振兴实业公司

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	福建凤竹纺织科技股份有限公司
公司的中文简称	凤竹纺织
公司的外文名称	Fujian Fynex Textile Science&Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	FynexTextile
公司的法定代表人	陈澄清

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈美珍	王炳栋
联系地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区	福建省晋江市青阳凤竹工业区
电话	0595-85656506	0595-85656506
传真	0595-85656941	0595-85656941
电子信箱	chenmeizhen@fynex.com.cn	wangbingdong@fynex.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司注册地址的邮政编码	362200
公司办公地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司办公地址的邮政编码	362200
公司网址	www.fynex.com.cn
电子信箱	tzzq@fynex.com.cn

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	公司董事会秘书办公室

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	凤竹纺织	600493	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	511,997,205.44	436,587,883.77	17.27
归属于上市公司股东的净利润	17,683,958.79	24,429,458.76	-27.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,687,567.54	20,829,157.88	-24.68
经营活动产生的现金流量净额	103,687,409.36	-20,170,484.24	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	725,913,716.41	719,109,757.62	0.95
总资产	1,432,275,321.95	1,372,853,199.05	4.33

(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)	0.0650	0.0898	-27.62
稀释每股收益(元/股)	0.0650	0.0898	-27.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0577	0.0766	-24.67
加权平均净资产收益率(%)	2.4293	3.4462	减少1.0169个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.1550	2.9383	减少0.7833个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-701,195.53	固定资产处置净损失
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	4,687,555.88	详见附注七.72 计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,324,505.35	
所得税影响额	-665,463.75	
合计	1,996,391.25	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务及主要产品:

公司处于纺织行业的中游,主营业务为生产、加工针织、机织色布、漂染、纺纱、染纱、印花加工,销售自产产品;从事环保设施运营;从事货物或技术的进出口业务等;

公司的产品主要分为三大类:

(1) 针织坯布,包括:

单面类:包括汗布、毛巾布、提花布、彩条布;

双面类:包括双面提花布、罗玛布、交织布、夹层布;

罗纹类:包括 1X1 罗纹, 2X2 罗纹, 弹力罗纹、移圈罗纹等;

抗起球绒布类,包括单刷单摇、双刷双摇、双刷单摇;

绒布类,主要为卫衣布。

(2) 针织成品布,包括上述坯布及经编布、鞋材布。

(3) 筒子色纱,包括全棉、涤棉、涤纶、腈纶、锦纶和粘胶丝等。

以上产品主要作为制作各种童装、运动服、内衣和外衣的面料。公司定位于中高档产品市场,主要市场和客户集中在福建省,并辐射至全国。公司产品中 70-80%以服装形式间接出口至港台、中东、欧美和日本等市场。

公司涉足的织造和染整业务是纺织业产业链的中间环节,最终为服装业提供针织染整面料(主要为各种童装、运动服、中高档 T 恤和内衣生产厂家提供面料),存在一定的季节波动性,因公司定位于中高端产品市场,以品牌单和中高端校服为主,全年运行比较平稳,季节性波动不是特别大。

2、公司的经营模式:

原材料采购:公司生产所用的原辅材料主要是棉纱和染化料。公司制定有物资采购管理办法及合格供应商名录,物资采购部门根据物资需求计划采取招标、询价等方式实施采购;为维持正常生产,公司需要保持一定量的存货安全库存,特别是棉纱、染料、助剂等原辅材料。为保证原辅材料质量和交货期,公司与供应商建立了长期良好的合作关系,并以严格的供应商筛选体系定期对供应商进行考核,并逐步引进了竞争机制,对原辅材料比质比价,降低采购成本。

生产模式和销售模式:公司主要采用以销定产的生产经营模式,由销售部门根据销售计划或客户订单将生产计划下达至生产部门,实行接单生产;公司的业务主要由两部份组成:一是织造业务,即通过自行采购和接受客户委托的原料,经过针织和染整后制成针织光坯布,自行销售或收取加工费;二是染整加工业务,即接受客户委托,将客户提供的棉纱或坯布加工为光坯布并收取加工费。

生产经营过程中，公司逐步加强自有品牌业务的经营，提高整体抗风险能力；并不断引进先进技术、工艺设备、吸收专业人才，不断将技术转化为生产力，提高核心业务的竞争力；同时加强与上下游的联系，根据需求信息和流行趋势，通过订单模式掌握产量和库存，提高高档次、高品质、功能性、环保性面料业务的比重，强化产品的适销性和赢利能力。

3、行业情况说明：

(1) 行业基本情况及公司行业地位

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及中国证监会公布的 2019 年 2 季度上市公司行业分类结果，公司所属行业为“C17 纺织业”。公司涉足的织造和染整业务是纺织业产业链的中间环节，其中染整是针织面料生产的最后和最关键环节；近两年为了响应国家节能减排和淘汰落后产能的号召，公司围绕智能制造、绿色环保等主题，积极推动节能减排和技术改造，淘汰部分较落后、浴比偏高的设备，引进先进的技术和设备，提高公司的产品品质、降低能耗、水耗，建设国际先进印染生产线、增强公司在行业内的竞争力；目前公司水、电、汽、污水处理等基础设施配套齐全，生产设备已达到世界同行先进水平，已形成了一个较为完善的技术创新体系和产业链，是福建省百家重点工业企业、全国大型工业企业、福建省最大的针织染整专业厂家和针织品出口基地。连续多年名列“中国针织行业竞争力 10 强企业”、“中国印染行业 20 强企业”、“中国纺织服装企业竞争力 500 强”等。

公司在行内率先通过 ISO9001 管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证、英国 ITS 公司 Intertek 生态产品 I 类认证、国际生态纺织品 OekoTexStandard100 认证(为福建针织漂染行业中第一家取得漂染筒子色纱和针织成品布 Oeko 生态纺织品标准婴儿产品及直接接触皮肤产品认证证书的生产厂家，突破发达国家设置的环保壁垒)。同时公司成立了福建省内首个纺织品检测实验室，公司检测中心通过了“中国实验室国家认可委 CNAL”认证。2006 年凤竹技术中心被认定为“国家级企业技术中心”，这在全国针织行业中尚属首家。

(2) 报告期内行业发展情况、主要面临的问题及公司对策

报告期，“一带一路、产业协作、标准制定、智能制造、绿色环保、绿色制造、工匠精神、中美贸易摩擦”等仍是热点问题，中国纺织行业仍处于转型升级的关键时期，尽管面临复杂的外部环境，但中国总体平稳的宏观经济环境与持续升级的内需市场仍为纺织行业创新发展提供基本动力，报告期行业发展符合预期。

报告期纺织行业仍主要面临如下问题：

①全球方面：世界发展新旧动能正在转换、经济格局和力量对比正加速调整，单边主义、贸易保护主义抬头，阻碍了当前世界经济的正常发展，环境的复杂性提升；同时在发达国家技术研发和品牌优势、国内劳动力成本比较优势减弱等多重因素下，我国纺织行业面临着全球产业格局调整所带来的竞争压力；

②技术方面：进入新时代，中国纺织工业具有了“科技、时尚、绿色”的新定位，随着智能制造的不断升级，作为传统行业的纺织业同样会受到技术替代的冲击，如生产设备更新换代、技术工艺流程的优化、中控系统代替传统管理等；

③环保方面：随着我国生态文明建设提升到国家战略层面，环保法律法规和环境治理要求更加严格，这对纺织印染企业带来的压力不容小觑。

公司对策：

①把握国际局势动态、行业发展趋势，加强宏观战略意识，同时不断加强生产经营管理、降低生产成本，保持在国际和国内市场上的竞争力；

②注重品牌建设，加强营销管理。实施大品牌消费升级战略，利用现有优势做大做强；加大新产品开发、工艺流程自主研发，坚持功能性、多用途、舒适性、新花色、新品种等面料的产品开发策略，不断提高面料的品质、档次和附加值，强化产品适销性；

③提升智能化水平，加快技术升级。积极推动老厂技术改造，进一步淘汰落后产能，引进先进生产设备；探索国内外高端智能技术，提高公司的产品品质，保持和提升竞争力；

④落实绿色环保理念，加强管控力度。严格履行国家各项环保政策、采用治污减污、节能降耗技术，推行清洁工艺生产流程和废水回收利用，污水处理等各项指标均达到或优于国家颁布的环保标准。

⑤提早布局，乘着新时代产业转型升级理念，以智能、绿色为主题，加快升级改造，利用智能技术、绿色技术，拟在安东投建一个现代化的新型的印染工厂，成为印染行业的标杆。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期期末数	上期期末数	本期期末较上期期末变动比例 (%)	变动原因说明
预付款项	30,345,638.56	72,221,607.27	-57.98%	本期预付的设备和原材料款的减少。
其他流动资产	11,086,640.34	18,617,425.38	-40.45%	本期银行理财产品到期赎回。
在建工程	143,665,516.14	68,273,657.32	110.43%	本期安东工程投资建设的房屋构筑物处于在建阶段。
无形资产	197,130,292.28	77,643,721.90	153.89%	本期河南子公司取得土地使用权证。
其他非流动资产	54,329,320.00	173,948,550.27	-68.77%	本期河南子公司预付土地款转无形资产。
长期借款	77,266,420.00	-	不适用	本期新增加的安东工程项目贷款。
递延所得税负债	10,622,255.43	6,989,664.24	51.97%	本期固定资产一次性税前扣除增加。

其中：境外资产 0（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自成立以来一直重视科技创新和技术创新，不断提高企业生产管理水平与产品的科技含量，提升企业的自主创新能力。通过产品创新和工艺技术创新，减少生产过程中的资源消耗，降低企业生产成本，不断提升产品的附加值，提高企业的核心竞争力。2019 年上半年度公司取得的主要成绩如下：

1、技术和工艺开发情况：

①公司开发“微孔涤纶吸湿速干针织面料开发及产业化”，项目综合技术达到国内先进水平。项目采用微孔涤纶/棉纤维的混纺纱织造，经特殊处理开孔染色，使纤维由表及里形成大量的微孔，其微孔结构使纤维的吸湿性得到了极大的提高，可减少织物与人体皮肤的黏着感，同时使得面料具有卓越且长久有效的吸湿排汗功能和优良的抗起球性能。面料拥有着类似天然纤维自然的触感和穿着舒适性、手感柔软自然、光泽柔和，产品各方面综合性能好。可广泛适用于户外运动服装、休闲系列，有较高的经济附加值。

②公司开发“温控针织内衣面料开发及产业化”，项目综合技术达到国内先进水平。项目采用精梳棉和氨纶为原料，通过织造，染色和温控功能整理工艺处理而成。温控面料是一种能对环境条件做出反应的新型面料，其通过动态水分的控制，吸收或释放热量能有效控制面料温度，具有双向温度调节作用，为人体提供舒适的微气候环境，且面料柔软、舒适有弹性，适用于内衣、家居类面料。

③公司开发“绿色环保型免皂洗活性染色创新技术开发及产业化”项目综合技术达到国内先进水平。本项目新工艺突破传统活性染色后处理需过酸、高温皂洗、工艺能耗大的缺陷，开发了后处理免皂洗，利用工艺的互补性、相容性，低温热洗后出布，工艺全程减少了 8~11 道工序，不过酸、不皂洗、不固色大幅度缩短了后处理工艺步骤，实现活性染色免皂洗的先河。

④公司开发“低温低碱酶处理一浴新工艺”本工艺利用生物酶的环保特性，开发替代传统强碱剂对织物进行高温煮炼前处理的工艺，缓解和减轻了因化学品的使用而带来的污染大，和工艺时间长、能耗大等弊端，开发生态复合酶低温前处理工艺，达到了清洁环保、节能减排的效果。

2、新产品开发情况

①开发的产品“大麻网眼布”和“收获时节”获得“2019 中国国际面料设计大赛暨 2020 春夏流行面料优秀奖”；

②开发的产品“翡翠星辰”获得“2019 中国优秀印染面料二等奖”；“鱼鳞荡漾”获得“2019 中国优秀印染面料一等奖”；

3、专利总结和授权情况

2019 年上半年完成 6 项发明专利申请；获得国家知识产权局授权的发明专利 2 项。

4、标准制定情况

2019 年上半年参与起草 2 项国家标准。

5、技术荣誉和认证情况

- ①获得由中国印染行业协会颁发的“2019 年度中国印染行业三十强企业”；
- ②获得由中国针织工业协会颁发的“2018 年度标准化工作先进单位”；
- ③入选福建省第一批绿色制造（绿色工厂）名单。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对中美贸易摩擦、人民币汇率波动、原辅材料价格波动、环保压力等复杂的内外部环境，公司管理层不忘初心，坚守主业，以科技赋能、智能环保为产业升级方向，在生产、营销、管理等方面继续不断优化和提升，确保经营目标实现平稳增长，具体从以下几方面着手：

在生产管控方面，公司进一步淘汰落后产能，引进先进的技术、工艺和装备，提高产品技术含量和品质，同时降低能耗，实现绿色生产；公司加强吸收专业人才，不断将技术转化为生产力，提高核心业务的竞争力；公司进一步加强生产现场管理，不断提高生产效率，节约生产成本，通过各种途径调动生产员工积极性，保质保量完成公司交给的生产任务。

在市场营销方面，公司秉承以“专注细节，成就完美”的品牌理念，以“努力为顾客提供更满意的产品”的质量方针，坚持以客户为中心，努力奉献完美品质和服务。一方面，公司积极参加国内外各种纺织面料展和行业交流考察，加强新开发产品的市场推介，提高面料品牌知名度，努力拓展新客户，提高市场占有率，同时优化产品结构，增加高附加值产品比例，不断拓展品牌客户；另一方面，公司加强巩固原有客户群，认真做好原有客户的关系维护，确保经营目标的实现；同时加强与上下游的联系，根据需求信息和流行趋势，通过订单模式掌握产量和库存，提高高档次、高品质、功能性、环保性面料业务的比重，强化产品的适销性和赢利能力。

在子公司管理方面，公司进一步加强江西凤竹棉纺有限公司的生产管理，规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，通过科学配棉，降低原材料成本；通过加强生产管理，技术改造及提升，降低生产过程中的消耗，提高棉纱质量；通过开发新产品、新客户促进销售。

报告期内，公司合并实现营业收入 51,199.72 万元，同比增加 17.27%，主要原因是国外销售收入增长；公司实现营业利润 2,363.68 万元，较去年同比减少 26.46%，主要原因一是母公司执行“煤改气”政策，天然气的使用使得吨汽成本增加，染色及后整理吨布蒸汽的生产成本增加，产品毛利率下降；二是江西子公司营业利润较同期减少；公司实现净利润 1,768.40 万元，同比减少 27.61%，主要系营业利润减少所致。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 143,227.53 万元，同比增加 4.33%，净资产 72,591.37 万元，同比增加 0.95%。净资产增加主要原因是报告期净利润及分红的影响。

(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	511,997,205.44	436,587,883.77	17.27
营业成本	444,477,192.65	371,738,200.76	19.57
销售费用	12,651,369.55	8,138,216.56	55.46
管理费用	17,477,092.55	15,249,973.28	14.61
财务费用	7,473,642.55	3,451,541.88	116.53
研发费用	8,251,349.98	8,009,876.38	3.01

经营活动产生的现金流量净额	103,687,409.36	-20,170,484.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-120,356,317.70	-28,419,603.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	20,813,308.49	20,052,729.35	3.79

营业收入变动原因说明:公司销售收入较去年同期增长主要原因是出口销售收入的增长。

营业成本变动原因说明:营业成本较去年同期增长主要原因是公司销售收入的增长,但营业成本的增长幅度高于销售收入的增长,说明公司毛利率的下降。毛利率下降主要原因是公司执行“煤改气”政策,天然气的使用使得吨汽成本增加,染色及后整理吨布蒸汽的生产成本增加。

销售费用变动原因说明:销售费用较去年同期大幅度增加主要原因一是绩效工资计提的影响,二是公司出口收入的增长使得公司的出口信保、进出口报关等费用的增加。

管理费用变动原因说明:管理费用较去年同期增加主要是本期安东工程项目等部门的人员增加而增加的薪资支出以及安东新购土地以及河南子公司土地费用的摊销。

财务费用变动原因说明:财务费用较去年同期大幅度增加主要原因一是票据贴现利息支出增加;二是融资租赁利息的增加。

研发费用变动原因说明:研发费用支出较去年同期略有增加,保持稳步的水平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅度增加,主要是公司加强客户的信贷政策的管理,本期销售收入增长,但应收账款保持稳步水平,因而使得收回的货款的金额大幅度增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加,主要本期投建安东新厂购建房屋建筑、机器设备等资产支付的款项增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较去年同期略有增加,保持了稳步的水平。

(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:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
货币资金	29,295.95	20.45%	25,329.78	18.45%	15.66%	
应收票据	4,168.99	2.91%	4,381.27	3.19%	-4.85%	
应收账款	9,562.37	6.68%	9,520.45	6.93%	0.44%	
预付款项	3,034.56	2.12%	7,222.16	5.26%	-57.98%	
其他应收款	1,650.75	1.15%	1,534.62	1.12%	7.57%	
存货	24,158.34	16.87%	23,057.69	16.80%	4.77%	
其他流动资产	1,108.66	0.77%	1,861.74	1.36%	-40.45%	
可供出售金融资产		0.00%	3,883.67	2.83%	-100.00%	
其他非流动金融资产	3,646.18	2.55%		0.00%	不适用	
固定资产	25,371.24	17.71%	26,752.04	19.49%	-5.16%	
在建工程	14,366.55	10.03%	6,827.37	4.97%	110.43%	
无形资产	19,713.03	13.76%	7,764.37	5.66%	153.89%	
递延所得税资产	1,717.97	1.20%	1,755.31	1.28%	-2.13%	

其他非流动资产	5,432.93	3.79%	17,394.86	12.67%	-68.77%
短期借款	15,500.00	10.82%	21,650.00	15.77%	-28.41%
应付票据	27,003.53	18.85%	21,960.97	16.00%	22.96%
应付账款	8,272.50	5.78%	8,472.68	6.17%	-2.36%
预收款项	695.31	0.49%	436.21	0.32%	59.40%
应付职工薪酬	1,729.78	1.21%	2,400.02	1.75%	-27.93%
应交税费	175.71	0.12%	315.79	0.23%	-44.36%
其他应付款	2,332.53	1.63%	2,484.94	1.81%	-6.13%
一年内到期的非流动负债	1,277.40	0.89%	1,200.65	0.87%	6.39%
长期借款	7,726.64	5.39%	-	0.00%	不适用
长期应付款	4,396.69	3.07%	5,290.28	3.85%	-16.89%
递延收益	463.83	0.32%	463.83	0.34%	0.00%
递延所得税负债	1,062.23	0.74%	698.97	0.51%	51.97%

其他说明

- 1、预付款项本期较去年同期大幅度减少主要是本期预付的设备和原材料款的减少。
- 2、其他流动资产本期较去年同期大幅度减少主要是本期银行理财产品到期赎回。
- 3、可供出售金融资产及其他非流动金融资产的大幅变动主要是因执行新会计准则所致。
- 4、在建工程本期较去年同期大幅增加主要是本期安东工程投资建设的房屋构筑物处于在建阶段。
- 5、无形资产本期较去年同期大幅增加主要是本期河南子公司取得土地使用权证。
- 6、其他非流动资产较去年同期大幅度减少主要是本期河南子公司预付土地款转无形资产。
- 7、预收款项本期较去年同期大幅度增加主要是本期公司加强客户的信贷政策的管理，本期销售收入增长，预收客户的款项增加。
- 8、应交税费本期较去年同期大幅减少主要是本期因投建新厂增值税进项增加，且执行固定资产一次性税前扣除的政策使得应交增值税、所得税的减少。
- 7、递延所得税负债较去年同期大幅增加主要是本期固定资产一次性税前扣除增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元，人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	153,042,154.33	银行承兑汇票、信用证保证金
固定资产	39,381,066.35	借款抵押及融资租赁设备
无形资产	61,442,269.06	借款抵押
在建工程	136,340,221.26	借款抵押融资租赁固定资产
合计	390,205,711.00	

注：

1、母公司于 2019 年以土地使用权(土地证编号为晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)字第 01279 号，账面原值人民币 2,418,253.97 元，本期期末账面价值人民币 1,260,222.88 元)及其地上房屋建筑物(账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 789,801.82 元)作为抵押物，向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度为人民币 30,000,000.00 元的贷款提供抵押担保。截至本期末，该额度实际贷款人民币 30,000,000.00 元。

2、子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2018 年以账面原值人民币 50,862,736.02 元、本期期末账面价值人民币 25,910,397.04 元的房屋、建筑物，连同账面原值人民币 3,869,200.00 元、本期期末账面价值人民币 2,802,064 元的土地使用权(宗地代码：360481006003GB10028)，作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币 35,000,000.00 元的生产经营周转资金贷款的抵押物。截至本期末，该额度实际贷款人民币 20,000,000.00 元。

3、母公司于 2019 年以土地使用权(土地证编号为：闽(2017)0035603 号、闽(2017)0035603 号、闽(2017)0035603 号)账面原值人民币 59,376,844.7 元，本期期末账面价值人民币

57,379,982.18 元)及其地上在建工程(账面原值人民币 58,917,073.91 元)作为抵押物,向泉州银行股份有限公司申请最高额度为人民币 260,000,000.00 元的项目贷款提供抵押担保,截止本期末,该额度实际贷款人民币 77,266,420.00 元。

4、本期公司因开具银行承兑汇票、信用证的保证金,共计人民币 153,042,154.33 元,上述款项在到期日前不得支取。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司名称	期末数	期初数	变动金额	变动幅度(%)	占权益比例
上海兴烨创业投资有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			10.00%
上海兴富创业投资管理中心(有限合伙)	15,564,048.52	15,564,048.52		-0.52%	5.41%
宁波兴富先锋投资合伙企业(有限合伙)	15,786,689.86	19,272,621.27	-3,485,931.41	-18.09%	4.00%
中信环境(安阳)印染环保综合开发有限公司	1,111,111.00	0	1,111,111.00		10.00%

1)、2015 年 11 月 10 日上海兴烨创业投资有限公司(以下简称“兴烨创投”)经董事会和股东会决议通过如下事项:兴烨创投减少注册资本 6000 万元,全体股东按出资比例减资。本次减资公司应收回投资本金 600 万,已于 2015 年 12 月 29 日划付到账;通过本次减资,公司对兴烨创投的出资额由 1,000 万减至 400 万,仍占其出资比例的 10%;公司关联人东润创投出资额由 1,000 万减至 400 万,仍占其出资比例的 10%;本次减资事宜,对公司生产经营不造成重大影响。

对兴烨创投的投资情况,其他具体内容详见刊登在 2011 年 9 月 14 日、2013 年 10 月 26 日、2015 年 4 月 25 日、2016 年 12 月 24 日、2017 年 12 月 14 日和 2018 年 9 月 21 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告(编号:2011-020 号、2013-023 号、2015-011 号、2016-027 号、2016-028 号、2017-026 号和 2018-025 号)和公司历年相关定期报告。

2)、报告期内,上海兴富创业投资管理中心(有限合伙)(以下简称“兴富一期”)未进行分配,7 月 1 日进行一次分配,凤竹纺织出资占比 5.41%,同比累计可分得 81,609.31 元,根据合伙协议,上述分配先以“偿还本金”的方式累计划款退回本金 81,609.31 元,至此公司对“兴富一期”的出资额由报告期末的 15,564,048.52 元减至 15,482,439.21 元,仍占其出资比例的 5.41%。

对“兴富一期”的其它投资情况具体内容详见 2015 年 6 月 12 日刊登在的《上海证券报》、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告(编号:2015-020 号)及公司历年相关的定期报告。

3)、报告期,宁波兴富先锋投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“兴富二期”)先后进行四次分配,凤竹纺织出资占比 4%,同比累计可分得 3,485,931.41 元,根据合伙协议,上述分配先以“偿还本金”的方式累计划款退回本金 3,485,931.41 元,至此公司对“兴富二期”的出资额由 19,272,621.27 元减至 15,786,689.86 元,仍占其出资比例的 4%。

对宁波兴富先锋投资合伙企业(有限合伙)的投资情况,具体内容详见 2016 年 5 月 3 日刊登在的《上海证券报》、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告(编号:2016-017 号)及公司历年相关的定期报告。

(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

一、 安东新厂迁建项目

公司于 2010 年 6 月被纳入梅岭组团征迁范围；已于 2018 年 1 月 2 日在福建晋江经济开发区（安东园）完成 165.33 亩相关生产经营用地的储备工作，在晋江市政府的大力支持下，目前所有的开工前期相关准备工作已全部完成。

为配合政府城市建设的需要、加快公司技术改造和产品结构升级，提高产品品质、档次和产品竞争力；同时为提升公司生态环境水平和整体运营水平，把 30 年的老厂建设成智能、绿色的现代化染整企业，实现企业的新跨越，公司于 2018 年 2 月 5 日和 2018 年 2 月 28 日分别召开“第六届董事会第九次会议”和“2018 年第一次临时股东大会”审议通过了《关于在福建晋江经济开发区（安东园）迁建新厂的议案》，同意公司启动在福建晋江经济开发区（安东园）迁建新厂项目；迁建新厂总生产规模为年产针织印染布 10 万吨、年产针织印花布 7500 吨、年产筒子纱 3000 吨，投资总额约 8.5 亿元（调整后，原为 6.5 亿元）。授权公司管理层全权具体负责实施安东项目的相关投建工作；授权公司管理层若在实施过程中相关法律、法规、政策发生变化的，全权授权公司管理层按照新的政策和实际情况对项目投建工作做出相应调整、变更和终止等事项。

目前安东新厂项目工程主要建筑主体结构已封顶，现处于室内装修、公共工程施工及设备安装中，如果相关建设工作顺利推进，预计 2019 年 10 月可陆续竣工投产。其他具体内容详见公司于 2018 年 2 月 6 日和 3 月 1 日分别刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》上《关于在福建晋江经济开发区（安东园）迁建新厂的公告》（临 2018-005 号）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2018-008 号）。

二、河南安阳项目

2012 年 3 月 24 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过《凤竹纺织（安阳）生产基地项目投资协议书》的议案，公司在安阳注册具有独立法人资格的全资子公司；相关事宜亦经 2012 年第一次临时股东大会审议通过。决议公告已分别于 2012 年 3 月 28 日和 2012 年 4 月 13 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

鉴于安阳市对环境保护的要求，安阳市人民政府制订了新的《印染行业转型升级发展规划（2016-2020 年）》，原签订的《凤竹纺织（安阳）生产基地项目投资协议书》已不能适应形势发展的需要，经安阳市北关区政府、中信环境技术投资（中国）有限公司（以下简称“中信环境”）与河南凤竹筹划，拟由中信环境和河南凤竹成立合资公司对安阳北关区印染示范园进行投资建设。公司于 2018 年 2 月 5 日和 2018 年 2 月 28 日分别召开“公司第六届董事会第九次会议”和“2018 年第一次临时股东大会”审议通过了《关于变更河南安阳项目投向的议案》：同意河南凤竹与中信环境商议成立合资公司对安阳北关区印染示范园进行投资建设；全权授权公司管理层与中信环境商议成立合资公司的具体事宜；授权公司管理层按照新的政策和实际情况对变更投向涉及项目相关工作做出相应调整、变更和终止等决策。

项目已于 2019 年 3 月 7 日于安阳市国土资源局获得“豫（2019）安阳市不动产权第 0003211 号”和“豫（2019）安阳市不动产权第 0003214 号”两宗用地的《不动产权证书》，至此凤竹纺织已完成河南子公司相关项目的用地储备事宜。目前项目合作的相关事宜正顺利推进中。其他具体内容详见公司于 2018 年 2 月 6 日和 3 月 1 日分别上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》上《关于变更河南安阳项目投向的公告》（临 2018-006 号）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2018-008 号）。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元，人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	营业收入	净资产	净利润
江西凤竹棉纺有限公司	制造业	棉纱	13500	24,985.86	10,203.13	19,902.58	682.78

河南凤竹纺织有限公司	制造业	针织染整	12000	14,870.10	-	11,188.56	-102.06
厦门凤竹商贸有限公司	商贸业	棉纱	5000	14,311.54	10,844.96	5,447.38	-122.02
凤竹(香港)实业有限公司	CORP	纺织品	HKD100			-1.56	-
晋江凤竹印花有限公司	制造业	印花产品	500	1,332.76	581.14	1,149.71	39.42
晋江市凤竹欣欣织造有限公司	制造业	织造	500	500.15	-	500.14	0.14

2、主要参股公司情况：

上海兴烨创业投资有限公司（以下简称“兴烨创投”）成立于 2008 年 6 月 4 日，为我司持 10% 的参股公司；经过几次同比例减资，目前注册资本为 4000 万（我司仍持有其 10% 的股权），主要经营范围：创业投资业务、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务等等；截止 2019 年 6 月 30 日，兴烨创投总资产为 7408.48 万元、净资产为 6414.89 万元；2019 年上半年营业收入为 0 万元；2019 年上半年净利润为-47.38 万元（如上数字尚未经审计）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国内外形势仍较严峻：报告期国内外环境较为复杂，中国经济仍遭遇贸易战冲击、实体经济供血不足等多重不利因素影响，2019 年下半年公司仍可能面临国内外形势的不确定性对市场环境可能带来的影响。

2、原辅材料价格波动：报告期棉花、棉纱价格 1-4 月在区间小幅振荡，5 月份起均呈下跌趋势；随着中美贸易摩擦的常态化，加上近几年染料价格出现的非理性波动现象，2019 年下半年公司仍可能面临“原辅材料价格波动”等不确定性对面料成本可能带来的风险。

3、人民币汇率：报告期内人民币相对美元呈先升后贬趋势，未来波动的不确定性依旧较大，2019 年下半年公司仍可能面临人民币汇率波动对出口贸易和收益水平等的影响。

4、环保压力：随着国家对环保要求的进一步强化以及政策的不确定性，2019 年下半年公司仍将面临较大的环境监管压力。

5、此外，随着公司新建项目的推进，2019 年下半年可能还将面临投资管控风险以及财务费用增加的风险。

为此公司将关注全球经济形势和国内经济政策，时刻做好应对准备；紧盯棉花、染化料等原辅材料价格相关信息、力争准确掌握行情，降低采购成本；同时设定合理的用棉、配棉结构，降低原材料成本、提高竞争力；从市场需求变化入手，充分挖掘公司潜力，加强市场的开发和培育，不断完善和创新营销模式，建立多层次的销售渠道；持续关注人民币汇率走势，充分利用各种金融工具来降低人民币波动对利润的影响；继续加大绿色技术研发，保持环保指标达标；继续保持与多家银行的合作、开辟多种融资渠道，来保证公司的资金需求，降低融资成本；加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍，优化用工成本；做好检验检测、品质认证等与国际标准接轨；加强新建项目风险管控等。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过了如下议案：《2018 年年度报告及其摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配的预案》、《关于 2018 年度审计费用及续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于公司 2019 年日常关联交易事项的议案》、《关于申请最高借款综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司贷款额度提供担保的议案》、《关于固定资产处置和计提资产减值准备的议案》、《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》、《关于选举第七届董事会董事的议案》、《关于选举第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举第七届监事会监事的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	原控股股东福建凤竹集团有限公司、香港振兴实业公司、原福建省泉州市光大工贸有限公司（现已更名为福建东润投资有限公司）、福建省晋江安泰化工有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司、福建晋江恒泰化工贸易有限公司	一致郑重承诺：“在我司持有福建凤竹纺织科技股份有限公司股份期间，我司及我司控制的企业、公司或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与福建凤竹纺织科技股份有限公司的主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与福建凤竹纺织科技股份有限公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福建凤竹纺织科技股份有限公司将来开拓新的业务领域，福建凤竹纺织科技股份有限公司享有优先权，我司将不再发展同类业务”。	承诺时间：2002 年 1 月 20 日； 承诺期限：长期有效	是	是		
其他承诺	其他	原主要股东福建凤竹集团有限公司和香港振兴实业公司以及公司的实际控制人	1、不会利用对股份公司的影响或控制力，单独或与他方联合损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。2、保证按照国家有关法律法规和股份公司章程的规定行使股东权利，不会利用对股份公司的控制力或影响力，通过关联交易或资产重组等行为损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。3、在《公司法》和公司章程规定的对股份公司股东持有股份转让限制期限内，不转让其持有股份公司的股份；上市后三年内不转让或减持持有股份公司的股份。	承诺时间：2004 年 3 月 24 日； 承诺期限：长期有效	是	是		

其他承诺	分红	福建凤竹纺织科技股份有限公司	<p>1、公司进行利润分配时，优先考虑采用现金分红的方式；在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配、公积金转增、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。公司原则上每年进行一次利润分配，并依照本条第二款之规定确定现金分红的比例，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，原则上在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，则当年分配的利润应不少于当年可供分配利润的 10%；未来三年现金分红累计分配的利润应不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会综合考虑了公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，认为公司应该区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：①如果公司处于发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 80%；②如果公司处于发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 40%；③如果公司处于发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%；④如果公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。鉴于公司所属纺织行业处于成熟及转型期，竞争日趋激烈，同时，公司目前及未来三年面临主厂区搬迁事宜且河南安阳子公司项目处于筹建阶段，上述事宜需要公司支出较多资金。为了提高自身竞争力，确保公司能够长期健康、稳定的发展，顺利实现企业的新跨越，从而更好的为股东提供长期回报，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 40%。3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增等方式进行利润分配。法定公积金转增股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。4、公司在每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会进行表决，独立董事应对分红预案独立发表意见，也可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当提供多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、网络等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。5、如果公司经审计年度净利润和可供分配利润均为正数，但公司董事会未做出该年度的现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。</p>	承诺时间：2017 年 4 月 28 日； 承诺期限：2017 年 4 月 29 日至 2019 年 12 月 31 日	是	是		
------	----	----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	---	---	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	20

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年3月28日公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2019年日常关联交易事项的议案》，2019年，因公司日常生产的需要，需向福建凤竹集团有限公司购入水、供汽管理服务和供热管理服务（原供水和供热管理服务维持原价不变），预计交易总额不超过4000万元（不含税），授权公司管理层与福建凤竹集团有限公司签署如上相关日常供用合同。	该事项的详细内容参见公司于2019年3月30日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。
2019年3月28日公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司与关联方进行关联交易的议案》，由于生产经营的需要，公司与关联方福建省菲奈斯制衣有限责任公司2019年预计将发生产品购销关联交易2800万元左右。	该事项的详细内容参见公司于2019年3月30日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
平安国际融资租赁(天津)有限公司	公司	新购进的机器设备	2,119.77				租赁合同		否	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	公司	部份原有机器设备	3,750.00				租赁合同		否	
平安国际融资租赁有限公司	公司	部份原有机器设备	2,222.22				租赁合同		否	

租赁情况说明

截止 2019 年 6 月 30 日,公司与平安租赁签署 11 笔融资租赁合同,累计融资金额 8,091.99 万元,累计利息支出 705.05 万元。

其它融资租赁具体内容详见刊登在 2017 年 10 月 31 日和 2018 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》上《关于开展融资租赁业务的公告》(临 2017-024 号)和《第六届董事会第十次会议决议公告》(临 2018-009 号)。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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	9,136.64
报告期末对子公司担保余额合计(B)	8,394.09
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	8,394.09
担保总额占公司净资产的比例(%)	11.56
担保情况说明	根据公司第六届董事会第十四次会议决议,并经公司 2018 年度股东大会审议通过,因公司控股子公司生产经营的需要,江西凤竹棉纺有限

公司2019年计划向银行申请综合授信1.3亿元，其中以自有房产土地抵押的形式向银行申请综合授信3000万元（交通银行九江分行），公司计划在2019年度内为江西凤竹棉纺有限公司担保综合授信流动资金贷款额度不超过人民币10,000万元[含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等]、为厦门凤竹商贸有限公司担保综合授信流动资金贷款额度不超过人民币27,000万元[含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等]，以上担保合计37,000万元。公司同意在符合国家有关政策前提下，2019年度向公司控股子公司提供贷款担保，公司授权董事长在担保额度内全权代表公司与贷款银行办理担保手续，签署相关法律文件。

截止2018年12月31日公司为江西凤竹棉纺有限公司提供担保的贷款余额为950万，2019年期间陆续共归还到期流动资金担保贷款人民币450万，截止2019年6月30日公司累计为其提供担保的流动资金贷款余额为500万元。

截止2018年12月31日公司累计为厦门凤竹商贸有限公司提供担保开具的银行承兑汇票余额8289.92万元。2019年间公司陆续为凤竹商贸提供担保开具银行承兑汇票累计9136.64万元，期间凤竹商贸分别于2019年1月4日、2019年1月17日、2019年1月19日、2019年1月25日、2019年2月3日、2019年2月14日、2019年2月27日、2019年3月29日、2019年4月17日、2019年4月19日、2019年4月25日、2019年5月28日、2019年6月25日归还到期银行承兑汇票867.51万元、296.97万元、87.35万元、1369.18万元、309.83万元、75万元、1909.47万元、1683.49万元、76.40万元、1614.72万元、140.49万元、522.98万元、579.08万元（合计9532.47万元），截止2019年6月30日公司累计为凤竹商贸担保的银行承兑余额为7894.09万元。

河南凤竹纺织有限公司、凤竹（香港）实业有限公司、晋江凤竹印花有限公司等3家子公司2019年上半年未发生贷款。

综上，截止2019年6月30日公司为五家子公司提供担保的余额为8394.09万元。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

基本方略：忠实履行企业社会责任，企业和社会共生共长，积极参与国家精准扶贫工作。

总体目标：产业与地区共同成长，发展壮大公司各项产业，向产业所在地区贡献投资、税收、就业，为脱贫计划注入源头活水。对口帮扶，持续在职业技能培训方面投入金额转移就业脱贫，同时帮助贫困残疾人改善生活水平，确保完成包保任务。

主要任务：1、就业扶贫。做强公司产业，带动劳务用工规模，加强劳务用工人员职业技能培训，提高劳务用工人员劳动职业技能。2、兜底保障，加强“帮助贫困残疾人投入金额”，帮助贫困残疾人改善生活水平。

保障措施：1、坚持党委领导，发挥党组织领导和凝聚力，奠定参与扶贫攻坚核心力量。2、广泛动员。发挥公司和职工力量，集聚更大力量投入国家扶贫工作。3、监管资金使用。对各项扶贫使用资金进行监管，保证各项资金全部真正用于扶贫。4、保持公司稳定运营，不断增强扶贫能力。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期公司精准扶贫投入金额 2,265,694.4 元，其中在职业技能培训方面投入金额 493,072 元，培训 230 人，帮助转移就业脱贫；在帮助贫困残疾人投入金额 135,872.4 元，帮助贫困残疾人数 2 人；捐款 7 笔，金额 1,636,750 万元，其中：（1）赞助“寒冬献爱心，走进永春送温暖”

活动 61,750 元、(2) 捐赠“爱心读书大礼包”“爱心书库”5,000 元、(3)《福建年鉴》认刊费用 10,000 元、(4) 助印《泉州敬老助老喻德手册》10,000 元；(5) 助印《闽南翘楚》记录文献画册赞助费 50,000 元；(6) 向晋江慈善总会捐款 1,000,000 元；(7) 向晋江市梅岭三光天捐款 500,000 元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	226.56944
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	49.3072
2.2 职业技能培训人数（人/次）	230
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	13.58724
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	2
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	7
9.2. 投入金额	163.675
9.4. 其他项目说明	捐款 7 笔, 详见如上报告期内精准扶贫概要

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

相关情况详见上述第 2 点“报告期内精准扶贫概要”部份。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年, 公司将进一步认真学习和积极贯彻党和国家关于扶贫工作的重要精神, 大力做好扶贫的舆论宣传, 总结扶贫工作经验, 在公司内营造扶贫济困的良好氛围; 同时继续履行精准扶贫规划, 承担社会责任, 持续并加强在“职业技能培训方面投入金额转移就业脱贫”和“帮助贫困残疾人投入金额”方面的投入, 并强化落实跟踪, 在充分维护股东利益的前提下, 更好地履行企业的社会责任和义务。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期公司不存在超标排放的情况。公司自成立以来, 严格履行国家各项环保政策、采用治污减污、节能降耗技术, 推行清洁工艺生产流程和废水回收利用, 建设一套 2.5 万吨/日污水处理设施运行良好, 设有一个规范化排放口(排污口编号: WS-82001; 排放经纬度: N24°49'50.8");

E118°33'58.4")，排放方式为：间接排放。主要污染物为 COD、NH₃-N 和总氮，排放水质均达到环保标准（GB4287-2012 颁布的环保标准）。

2019 年上半年公司 COD 平均排放浓度为 37.76mg/L；NH₃-N 平均排放浓度为 2.56mg/L，总氮平均排放浓度为 8.41mg/L，均优于应执行标准值 COD≤200mg/L；NH₃-N≤20mg/L；总氮≤30mg/L。报告期全年 COD 核定排放总量为 900 吨/年，上半年实际排放总量为 77.1 吨/半年，NH₃-N 核定排放总量为 90 吨/年、上半年实际排放总量为 5.0 吨/半年，总氮核定排放总量为 135 吨/年，上半年实际排放总量为 17.1 吨/半年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司目前建设有一套 2.5 万吨/日污水处理设施负责处理厂区全部生产废水，采用“A/O 生物膜法+混凝气浮+砂滤+反渗透膜”工艺，废水经污水处理设施处理后的排放水质执行《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）表 2 间接排放标准，排入城市管网，进入晋江仙石城市污水处理厂。

设有一个规范化排放口（排污口编号：WS-82001；排放经纬度：N24° 49' 50.8"；E118° 33' 58.4"），排放方式为：间接排放。排放口安装了自动在线监控设施，报告期内上述污水处理设施运行良好。

2019 年上半年发生的排污成本费用与 2018 年上半年比较如下（单位：人民币万元）：

项目	截止 2019 年 6 月 30 日	截止 2018 年 6 月 30 日	增减
污水处理工程及设备原值	4696.88	4678.94	17.94
项目	2019 年 1-6 月金额	2018 年 1-6 月金额	增减
污水处理工程及设备折旧	96.95	102.64	-5.69
材料支出	230.21	184.02	46.19
能源消耗	176.55	166.8	9.75
薪资支出	60.11	49.74	10.37
污水排污费	0	4.34	-4.34
其他支出	73.38	54.06	19.32
年度投入合计	637.20	561.60	75.6

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

公司已投建项目编制有《福建凤竹纺织科技股份有限公司扩建 5 万吨/日污水设施技改项目环境影响报告书》、取得泉州市环保局《关于福建凤竹纺织科技股份有限公司扩建 5 万吨/日污水设施技改项目环境影响报告书的批复》（批准文号：泉环保[2002]监 12 号）且通过《泉州市环保局关于福建凤竹纺织科技股份有限公司扩建 5 万吨/日污水处理设施技改项目（一期 2.5 万吨/日）竣工环保验收意见的涵》（文号：泉环验[2014]18 号）并取得了排污许可证。

公司在建安东项目委托华侨大学编制有《福建凤竹纺织科技股份有限公司迁建项目环境影响报告书》，并已于 2018 年 2 月 14 日取得泉州市环保局、晋江市环保局批复《晋江市环境保护局关于批复福建凤竹纺织科技股份有限公司迁建项目环境影响报告书的函》（文号：晋环保函[2018]127 号）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司成立了以董事长、总经理担任指挥部总指挥和副总指挥的突发环境事件应急处置领导小组，下设办公室，与各成员及现场负责人形成了完整的信息网络；并编制有环境突发事件应急预案，并呈报泉州市环境保护局（晋江市环保局）的备案，备案编号：350582-2016-051-M。每年均进行安全、环境突发事件应急预案综合演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

截至报告期末，公司污水处理厂的废水排放口安装有自动在线监控设施，接入设备包括 COD 在线分析仪、氨氮在线分析仪、PH 计、超声波明渠流量计，总氮在线分析仪，监测因子包括 COD、氨氮、PH、流量、总氮等。

其他自行监测项目委托福建省科瑞环境检测有限公司第三方监测机构进行监测，并在当地政府指定的网站福建省污染源企业自行监测管理系统上传监测数据，上传的监测数据在福建省重点污染源信息综合发布平台公布监测信息，监测结果均符合执行的《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）表 2 间接排放标准。

6. 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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

一、本次会计政策变更概述

财政部于 2017 年 3 月 31 日修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则（以下简称新金融工具准则），自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。由于上述会计准则及报表格式的发布和修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

二、本次会计政策变更的主要内容及对公司的影响

公司本次执行新金融工具准则和财会（2019）6 号主要影响如下：

（1）、执行新金融工具准则

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2)、执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“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”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。

②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

③现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④所有者权益变动表：所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径等。

根据财会[2019]6 号准则要求的财务报表格式调整，将对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对公司财务报表产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

委托理财情况

序号	受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本息金额	实际获得收益	是否涉诉
1	交通银行	“生息 365 天”	1,000,000	2018-11-8	2019-1-8	1,001,747.95	1,747.95	否
			3,000,000	2018-11-8	2019-1-21	3,011,758.90	11,758.90	否
2	交通银行	“生息 365 天”	2,000,000	2018-12-7	2019-1-21	2,013,904.11	13,904.11	否
3	交通银行	“稳得利 28 天”	5,000,000	2019-1-25	2019-2-22	5,014,958.90	14,958.90	否
4	农业银行	“安心快线天天利”	3,000,000	2019-1-29	2019-3-26	3,011,995.89	11,995.89	否
5	农业银行	“本利丰天天利”	5,000,000	2019-3-26	2019-4-18	7,009,342.47	9,342.47	否
6	农业银行	“本利丰天天利”	2,000,000	2019-3-29	2019-4-18			否
7	交通银行	“生息 365 天”	2,000,000	2019-4-4	2019-4-16	2,001,906.85	1,906.85	否
			3,000,000	2019-4-4	2019-4-18	3,003,336.98	3,336.98	否
8	交通银行	“生息 365 天”	5,000,000	2019-6-4	2019-6-27	5,008,358.91	8,358.91	否
9	农业银行	“本利丰天天利”	3,000,000	2019-6-5	2019-6-27	3,004,158.90	4,158.90	否

合计	/	34,000,000	/	/	34,081,469.86	81,469.86
----	---	------------	---	---	---------------	-----------

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,952
------------------	--------

(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	
陈澄清	0	29,147,520	10.72		无		境内自然人
李常春	0	23,643,600	8.69		无		境内自然人
李春兴	0	23,256,000	8.55		无		境内自然人
阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品	0	13,600,062	5.00		无		未知
北京中潞福银投资有限公司—中潞壹号证券投资基金	5,460,000	10,010,000	3.68		无		未知
陈慧	0	7,389,209	2.72		无		境内自然人
李萍影	0	6,377,265	2.34		无		境内自然人
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	0	3,310,447	1.22		无		未知
陈乃勤	0	2,891,657	1.06		无		境内自然人

西藏神州牧基金管理有限公司一天路一号证券投资私募基金	0	1,695,600	0.62		无	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			
陈澄清	29,147,520	人民币普通股	29,147,520			
李常春	23,643,600	人民币普通股	23,643,600			
李春兴	23,256,000	人民币普通股	23,256,000			
阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品	13,600,062	人民币普通股	13,600,062			
北京中潞福银投资有限公司—中潞壹号证券投资基金	10,010,000	人民币普通股	10,010,000			
陈慧	7,389,209	人民币普通股	7,389,209			
李萍影	6,377,265	人民币普通股	6,377,265			
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	3,310,447	人民币普通股	3,310,447			
陈乃勤	2,891,657	人民币普通股	2,891,657			
西藏神州牧基金管理有限公司一天路一号证券投资私募基金	1,695,600	人民币普通股	1,695,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司董事长陈澄清先生、李萍影女士与陈慧女士为父女、母女关系，为一致行动人；2、陈澄清先生、李常春先生、李春兴先生和李萍影女士同为福建凤竹集团有限公司之股东、董事；陈澄清先生、李萍影女士、李常春先生和李春兴先生亦为凤竹纺织之股东（其中陈澄清先生和李常春先生亦担任凤竹纺织董事）。3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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
陈俊明	独立董事	解任
戴仲川	独立董事	解任
肖虹	独立董事	解任
刘宏灿	独立董事	解任
叶炜刚	监事	解任
黄健雄	独立董事	选举
杨翊杰	独立董事	选举
许金叶	独立董事	选举
孙传旺	独立董事	选举
郭秀珍	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期公司第六届董事会和第六届监事会届满，公司及时组织换届相关事宜并经 2019 年 4 月 26 日召开的“2018 年年度股东大会”审议通过相关议案顺利换届。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	292,959,500.61	253,297,765.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	41,689,850.90	43,812,700.13
应收账款	七、5	95,623,697.99	95,204,549.48
应收款项融资			
预付款项	七、7	30,345,638.56	72,221,607.27
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、8	16,507,495.22	15,346,161.93
其中：应收利息			385,750.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	241,583,444.64	230,576,872.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	11,086,640.34	18,617,425.38
流动资产合计		729,796,268.26	729,077,081.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			38,836,669.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	36,461,849.38	
投资性房地产			
固定资产	七、20	253,712,374.69	267,520,399.88
在建工程	七、21	143,665,516.14	68,273,657.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	197,130,292.28	77,643,721.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	17,179,701.20	17,553,118.05
其他非流动资产	七、30	54,329,320.00	173,948,550.27
非流动资产合计		702,479,053.69	643,776,117.21
资产总计		1,432,275,321.95	1,372,853,199.05
流动负债：			
短期借款	七、31	155,000,000.00	216,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	270,035,346.40	219,609,740.80
应付账款	七、35	82,725,029.79	84,726,831.28
预收款项	七、36	6,953,131.10	4,362,052.82
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	七、37	17,297,796.81	24,000,157.82
应交税费	七、38	1,757,126.57	3,157,862.47
其他应付款	七、39	23,325,288.89	24,849,430.23
其中：应付利息		440,721.39	286,682.11
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	七、41	12,773,976.95	12,006,544.57
其他流动负债			
流动负债合计		569,867,696.51	589,212,619.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	77,266,420.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	43,966,910.11	52,902,833.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	4,638,323.49	4,638,323.49
递延所得税负债	七、29	10,622,255.43	6,989,664.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,493,909.03	64,530,821.44
负债合计		706,361,605.54	653,743,441.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	272,000,000.00	272,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	87,641,157.70	87,641,157.70
一般风险准备			
未分配利润	七、58	175,346,877.25	168,542,918.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		725,913,716.41	719,109,757.62
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		725,913,716.41	719,109,757.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,432,275,321.95	1,372,853,199.05

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		249,913,260.91	148,600,157.56
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,959,451.90	16,189,374.68
应收账款	十七、1	80,892,724.55	95,272,558.53
应收款项融资			
预付款项		18,943,347.63	42,232,339.84
其他应收款	十七、2	59,635,421.28	113,075,471.77
其中: 应收利息			385,750.00
应收股利			
存货		152,872,265.51	163,691,684.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,571,710.94	11,828,211.61
流动资产合计		592,788,182.72	590,889,798.38
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			38,836,669.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	305,250,000.00	246,250,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		35,350,738.38	
投资性房地产			
固定资产		162,959,302.51	172,442,026.09
在建工程		143,400,029.41	68,273,657.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,917,877.26	74,802,965.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,155,943.18	18,284,634.71
其他非流动资产		27,559,320.00	25,960,074.05
非流动资产合计		766,593,210.74	644,850,027.86
资产总计		1,359,381,393.46	1,235,739,826.24
流动负债:			

短期借款		130,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		202,378,854.40	179,279,592.80
应付账款		183,740,718.04	142,799,936.46
预收款项		6,338,945.00	2,438,964.48
应付职工薪酬		14,951,108.52	21,523,530.59
应交税费		573,409.14	961,052.60
其他应付款		16,876,430.77	13,012,519.20
其中：应付利息		393,868.26	222,247.73
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,773,976.95	12,006,544.57
其他流动负债			
流动负债合计		567,633,442.82	517,022,140.70
非流动负债：			
长期借款		77,266,420.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		43,966,910.11	52,902,833.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,369,313.49	4,369,313.49
递延所得税负债		10,391,193.79	6,758,602.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,993,837.39	64,030,749.80
负债合计		703,627,280.21	581,052,890.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		272,000,000.00	272,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		87,641,157.70	87,641,157.70
未分配利润		105,187,274.09	104,120,096.58
所有者权益（或股东权益）合计		655,754,113.25	654,686,935.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,359,381,393.46	1,235,739,826.24

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		511,997,205.44	436,587,883.77
其中:营业收入	七、59	511,997,205.44	436,587,883.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		493,521,279.83	409,517,005.75
其中:营业成本	七、59	444,477,192.65	371,738,200.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	3,190,632.55	2,929,196.89
销售费用	七、61	12,651,369.55	8,138,216.56
管理费用	七、62	17,477,092.55	15,249,973.28
研发费用	七、63	8,251,349.98	8,009,876.38
财务费用	七、64	7,473,642.55	3,451,541.88
其中:利息费用		9,008,896.79	3,996,170.75
利息收入		599,179.59	499,432.77
加:其他收益	七、65	4,687,555.88	5,810,701.00
投资收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	1,174,550.02	-740,798.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	-701,195.53	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,636,835.98	32,140,780.86
加:营业外收入	七、72	195,299.06	242,444.72
减:营业外支出	七、73	1,519,804.41	1,252,744.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,312,330.63	31,130,481.04
减:所得税费用	七、74	4,628,371.84	6,701,022.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,683,958.79	24,429,458.76
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		17,683,958.79	24,429,458.76
(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)		17,683,958.79	24,429,458.76
七、综合收益总额		17,683,958.79	24,429,458.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,683,958.79	24,429,458.76
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)		0.0650	0.0898
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0650	0.0898

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	412,429,192.74	325,586,571.68
减：营业成本	十七、4	363,554,950.99	283,378,123.04
税金及附加		2,394,300.53	2,760,592.47
销售费用		11,032,871.03	6,532,560.19
管理费用		13,028,720.07	12,517,018.21
研发费用		4,139,384.90	3,794,152.08
财务费用		4,867,501.77	2,387,646.89
其中：利息费用		6,457,368.89	3,206,926.73
利息收入		342,292.98	408,811.85
加：其他收益		3,047,664.88	3,777,401.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,410,363.47	-225,321.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-701,195.53	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,168,296.27	17,768,558.10
加：营业外收入		14.67	50.39
减：营业外支出		1,517,672.41	1,252,713.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,650,638.53	16,515,894.86
减：所得税费用		3,703,461.02	3,597,473.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,947,177.51	12,918,421.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,947,177.51	12,918,421.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、综合收益总额		11,947,177.51	12,918,421.49

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		587,244,927.82	408,827,586.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		25,353,771.83	14,471,431.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	5,136,752.06	26,532,336.18
经营活动现金流入小计		617,735,451.71	449,831,354.33
购买商品、接受劳务支付的现金		426,313,152.66	390,316,806.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		62,114,378.37	53,813,744.72
支付的各项税费		7,921,186.85	8,503,140.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	17,699,324.47	17,368,147.30
经营活动现金流出小计		514,048,042.35	470,001,838.57
经营活动产生的现金流量净额		103,687,409.36	-20,170,484.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,485,931.41	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,369,690.26	2,117,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,855,621.67	2,117,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,800,828.37	30,537,203.10
投资支付的现金		1,111,111.00	
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		40,300,000.00	
投资活动现金流出小计		125,211,939.37	30,537,203.10
投资活动产生的现金流量净额		-120,356,317.70	-28,419,603.10
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		51,742,831.42	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,742,831.42	95,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,500,000.00	71,812,703.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,429,522.93	3,134,567.32
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		30,929,522.93	74,947,270.65
筹资活动产生的现金流量净额		20,813,308.49	20,052,729.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,200.42	60,446.87

五、现金及现金等价物净增加额		3,946,199.73	-28,476,911.12
加：期初现金及现金等价物余额		135,971,099.22	113,288,208.93
六、期末现金及现金等价物余额		139,917,298.95	84,811,297.81

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		413,638,738.26	299,987,015.33
收到的税费返还		25,353,771.83	14,471,431.20
收到其他与经营活动有关的现金		78,935,643.01	21,880,441.30
经营活动现金流入小计		517,928,153.10	336,338,887.83
购买商品、接受劳务支付的现金		218,381,957.47	308,315,186.93
支付给职工以及为职工支付的现金		49,597,294.57	43,808,974.10
支付的各项税费		3,399,391.43	2,626,536.96
支付其他与经营活动有关的现金		39,131,372.43	11,787,558.54
经营活动现金流出小计		310,510,015.90	366,538,256.53
经营活动产生的现金流量净额		207,418,137.20	-30,199,368.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,485,931.41	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,175,000.00	2,117,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,660,931.41	2,117,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,321,314.66	30,537,203.10
投资支付的现金		59,000,000.00	
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		40,300,000.00	
投资活动现金流出小计		181,621,314.66	30,537,203.10
投资活动产生的现金流量净额		-176,960,383.25	-28,419,603.10
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		51,742,831.42	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,742,831.42	95,000,000.00
偿还债务支付的现金			56,812,703.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,650,365.81	1,848,984.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,650,365.81	58,661,687.59
筹资活动产生的现金流量净额		36,092,465.61	36,338,312.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,200.42	60,446.87
五、现金及现金等价物净增加额		66,352,019.14	-22,220,212.52
加：期初现金及现金等价物余额		46,278,526.34	85,788,563.40
六、期末现金及现金等价物余额		112,630,545.48	63,568,350.88

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70		168,542,918.46		719,109,757.62		719,109,757.62
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	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70		168,542,918.46		719,109,757.62		719,109,757.62
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)											6,803,958.79		6,803,958.79		6,803,958.79
(一) 综合收益总额											17,683,958.79		17,683,958.79		17,683,958.79
(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											-10,880,000.00		-10,880,000.00		-10,880,000.00
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											-10,880,000.00		-10,880,000.00		-10,880,000.00
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. 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	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70		175,346,877.25		725,913,716.41	725,913,716.41

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				86,129,290.83		147,611,487.68		696,666,459.97		696,666,459.97
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	272,000,000.00				190,925,681.46				86,129,290.83		147,611,487.68		696,666,459.97		696,666,459.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											16,269,458.76		16,269,458.76		16,269,458.76
（一）综合收益总额											24,429,458.76		24,429,458.76		24,429,458.76
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配												-8,160,000.00		-8,160,000.00		-8,160,000.00
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														-8,160,000.00		-8,160,000.00
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. 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	272,000,000.00				190,925,681.46				86,129,290.83			163,880,946.44		712,935,918.73		712,935,918.73

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70	104,120,096.58	654,686,935.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70	104,120,096.58	654,686,935.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,067,177.51	1,067,177.51
（一）综合收益总额										11,947,177.51	11,947,177.51
（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										-10,880,000.00	-10,880,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,880,000.00	-10,880,000.00
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	272,000,000.00				190,925,681.46				87,641,157.70	105,187,274.09	655,754,113.25

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				86,129,290.83	98,673,294.73	647,728,267.02

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46			86,129,290.83	98,673,294.73	647,728,267.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,758,421.49	4,758,421.49
（一）综合收益总额									12,918,421.49	12,918,421.49
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-8,160,000.00	-8,160,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,160,000.00	-8,160,000.00
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	272,000,000.00				190,925,681.46			86,129,290.83	103,431,716.22	652,486,688.51

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：彭家国

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称公司）系于 2000 年 12 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 1032 号批准，由福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司 2000 年 9 月 30 日的净资产额按 1:1 折股后，整体变更设立的中外合资股份有限公司。公司设立时的注册资本为人民币 110,000,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)3 号文批准，公司于 2004 年 4 月 6 日通过上海证券交易所成功上网定价发行了共计 60,000,000 股的普通股，每股面值人民币 1.00 元，公司发行股票后股本总额增至人民币 170,000,000.00 元。

经上海证券交易所上证上字(2004)38 号文批准，公司社会公众股于 2004 年 4 月 21 日在上海证券交易所上市流通，股票简称“凤竹纺织”，股票代码 600493。

经上海证券交易所上证上字(2005)281 号文批准，公司于 2006 年 1 月 9 日正式实施股权分置改革方案，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的股票 2.5 股及现金人民币 1.50 元。非流通股股东支付上述对价后获得其持有的非流通股股份的上市流通权。

经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2011]318 号文批准，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 170,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增基准日为 2011 年 5 月 26 日，变更后公司股本总额由 170,000,000.00 股增加至 272,000,000.00 股。新增股份已于 2011 年 5 月 30 日上市流通。

公司已于 2016 年 2 月 22 日完成原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，换发后的公司营业执照统一社会信用代码为：913500006115251139。公司营业执照其他登记事项未发生变更。

公司注册地：福建省晋江市青阳凤竹工业区。

公司总部办公地址：福建省晋江市青阳凤竹工业区。

公司经营范围：生产、加工针织、机织色布、漂染、染纱、服装，销售自产产品，从事环保设施运营；主要产品：“凤竹”牌针织坯布、筒子色纱等。

本期合并财务报表范围的子公司情况详见附注九。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期合并范围内子公司为：江西凤竹棉纺有限公司、河南凤竹纺织有限公司、厦门凤竹商贸有限公司、晋江凤竹印花有限公司、凤竹（香港）实业有限公司、晋江市凤竹欣欣织造有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①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，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在改按成本法核算时转入当期损益。②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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为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的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是

指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。

2. 合并程序

合并财务报表以公司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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间,使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时,遵循重要性原则,抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数;编制利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;合并现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表;同时应当对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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,应当转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司以及业务,则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,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和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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当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;但是,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。

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下列一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

(D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 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：

- (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。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 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。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融资产

①分类和计量本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

②减值

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

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

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

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

③终止确认

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

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

(2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注 10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注 10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注 10。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

（1）存货可变现净值的确定依据：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，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 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，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被

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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(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 年	5%—10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	15 年	5%—10%	6.00%-6.33%
运输设备	年限平均法	5 年	5%—10%	18.00%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%—10%	18.00%-19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司租赁资产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承租人；
- (2) 承租人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承租人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 75%以上；
- (4) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、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。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，应予以资本化，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，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产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，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，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

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产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。

(2) 为购建或者生产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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，应当证明其有用性；
- (4) 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无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29. 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、无形资产等长期资产，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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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：

A. 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。

B. 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。

C. 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 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1） 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2） 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3） 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予

的替代权益工具进行处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

36. 收入

√适用 □不适用

1. 销售商品

公司销售商品收入的金额按照公司在日常经营活动中，已收或应收合同或协议价款的价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

公司将产品按照合同或协议规定约定的交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

2. 提供劳务

公司为来料提供加工劳务收入的金额按照公司在日常经营活动中，已收或应收合同或协议价款的价值确定。

公司将产品按照合同或协议规定约定的交货地点，由购买方确认接收后，确认来料加工的劳务收入。委托方购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

已经发生的劳务成本不能够得到补偿的，公司将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认加工劳务收入。

3. 让渡资产使用权

他人使用公司非现金资产如房租收入等，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

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

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》(统称“新金融工具准则”)	董事会审批	
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	董事会审批	详见其他说明

其他说明：

根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

项目	合并报表		
	调整数	调整后	调整后
应收票据及应收账款	139,017,249.61	-139,017,249.61	
应收票据		43,812,700.13	43,812,700.13
应收账款		95,204,549.48	95,204,549.48
应付票据及应付账款	304,336,572.08	-304,336,572.08	
应付票据		219,609,740.80	219,609,740.80
应付账款		84,726,831.28	84,726,831.28

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目

项目	合并报表		
	调整数	调整后	调整后
应收票据及应收账款	111,461,933.21	-111,461,933.21	
应收票据		16,189,374.68	16,189,374.68

应收账款		95,272,558.53	95,272,558.53
应付票据及应付账款	322,079,529.26	-322,079,529.26	
应付票据		179,279,592.80	179,279,592.80
应付账款		142,799,936.46	142,799,936.46

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	253,297,765.55	253,297,765.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	43,812,700.13	43,812,700.13	
应收账款	95,204,549.48	95,204,549.48	
应收款项融资			
预付款项	72,221,607.27	72,221,607.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,346,161.93	15,346,161.93	
其中: 应收利息	385,750.00	385,750.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,576,872.10	230,576,872.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,617,425.38	18,617,425.38	
流动资产合计	729,077,081.84	729,077,081.84	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	38,836,669.79		-38,836,669.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,836,669.79	38,836,669.79

投资性房地产			
固定资产	267,520,399.88	267,520,399.88	
在建工程	68,273,657.32	68,273,657.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,643,721.90	77,643,721.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	17,553,118.05	17,553,118.05	
其他非流动资产	173,948,550.27	173,948,550.27	
非流动资产合计	643,776,117.21	643,776,117.21	
资产总计	1,372,853,199.05	1,372,853,199.05	
流动负债：			
短期借款	216,500,000.00	216,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	219,609,740.80	219,609,740.80	
应付账款	84,726,831.28	84,726,831.28	
预收款项	4,362,052.82	4,362,052.82	
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	24,000,157.82	24,000,157.82	
应交税费	3,157,862.47	3,157,862.47	
其他应付款	24,849,430.23	24,849,430.23	
其中：应付利息	286,682.11	286,682.11	
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	12,006,544.57	12,006,544.57	
其他流动负债			
流动负债合计	589,212,619.99	589,212,619.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	52,902,833.71	52,902,833.71	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	4,638,323.49	4,638,323.49	
递延所得税负债	6,989,664.24	6,989,664.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,530,821.44	64,530,821.44	
负债合计	653,743,441.43	653,743,441.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	272,000,000.00	272,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	190,925,681.46	190,925,681.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,641,157.70	87,641,157.70	
一般风险准备			
未分配利润	168,542,918.46	168,542,918.46	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	719,109,757.62	719,109,757.62	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	719,109,757.62	719,109,757.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,372,853,199.05	1,372,853,199.05	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于 2018 年 12 月 31 日，公司持有以成本计量的非上市股权投资，账面金额为人民币 38,836,669.79 元，按照新金融工具准则，本集团及本公司将其重分类至其他非流动金融资产进行核算。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	148,600,157.56	148,600,157.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,189,374.68	16,189,374.68	
应收账款	95,272,558.53	95,272,558.53	
应收款项融资			
预付款项	42,232,339.84	42,232,339.84	
其他应收款	113,075,471.77	113,075,471.77	
其中：应收利息	385,750.00	385,750.00	
应收股利			
存货	163,691,684.39	163,691,684.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,828,211.61	11,828,211.61	

流动资产合计	590,889,798.38	590,889,798.38	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	38,836,669.79		-38,836,669.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	246,250,000.00	246,250,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,836,669.79	38,836,669.79
投资性房地产			
固定资产	172,442,026.09	172,442,026.09	
在建工程	68,273,657.32	68,273,657.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,802,965.90	74,802,965.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,284,634.71	18,284,634.71	
其他非流动资产	25,960,074.05	25,960,074.05	
非流动资产合计	644,850,027.86	644,850,027.86	
资产总计	1,235,739,826.24	1,235,739,826.24	
流动负债:			
短期借款	145,000,000.00	145,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	179,279,592.80	179,279,592.80	
应付账款	142,799,936.46	142,799,936.46	
预收款项	2,438,964.48	2,438,964.48	
应付职工薪酬	21,523,530.59	21,523,530.59	
应交税费	961,052.60	961,052.60	
其他应付款	13,012,519.20	13,012,519.20	
其中: 应付利息	222,247.73	222,247.73	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,006,544.57	12,006,544.57	
其他流动负债			
流动负债合计	517,022,140.70	517,022,140.70	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	52,902,833.71	52,902,833.71	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,369,313.49	4,369,313.49	
递延所得税负债	6,758,602.60	6,758,602.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,030,749.80	64,030,749.80	
负债合计	581,052,890.50	581,052,890.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	272,000,000.00	272,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	190,925,681.46	190,925,681.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,641,157.70	87,641,157.70	
未分配利润	104,120,096.58	104,120,096.58	
所有者权益（或股东权益）合计	654,686,935.74	654,686,935.74	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,235,739,826.24	1,235,739,826.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见合并资产负债表调整情况说明。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税、增值税当期免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额	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

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建凤竹纺织科技股份有限公司	25%
江西凤竹棉纺有限公司	15%
河南凤竹纺织有限公司	25%

厦门凤竹商贸有限公司	25%
凤竹（香港）实业有限公司	16.50%
晋江凤竹印花有限公司	25%
晋江市凤竹欣欣织造有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税优惠

子公司江西凤竹棉纺有限公司（以下简称江西凤竹）根据[2012]38号《财政部、国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税核定扣除办法的通知》，试点纳税人以购进农产品为原料生产货物可享受农产品进项税额的增值税优惠政策。江西凤竹自2014年11月起按照投入产出法核定农产品增值税进项税额。

2. 企业所得税优惠

2017年8月23日，江西凤竹取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201736000222，有效期三年。根据企业所得税法的规定，江西凤竹作为国家重点扶持的高新技术企业，自2017年至2019年三年间可享受企业所得税减按15%征收的优惠税率。

江西凤竹2017年度、2018年度、2019年度均享受企业所得税15%的优惠税率。

3. 设备、器具扣除企业所得税优惠

根据财税[2018]54号《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过500万元的，仍按企业所得税实施条例。

母公司与子公司江西凤竹自2018年1月1日至2020年12月31日新购单位价值不超过500万元的设备、器具，均享受以不含税购买价税前一次性扣除的税收优惠。

4. 小型微利企业减免企业所得税

根据国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司厦门凤竹商贸有限公司、晋江凤竹印花有限公司和晋江市凤竹欣欣织造有限公司预计将享受此项所得税减免优惠。

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	62,485.44	100,107.94
银行存款	139,854,813.51	135,870,943.95
其他货币资金	153,042,201.66	117,326,713.66
合计	292,959,500.61	253,297,765.55
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：其他货币资金期末余额中，包含支付能力受到限制的保证金共计人民币153,042,154.33元，系公司开具银行承兑汇票、信用证的保证金存款，该款项在票据或信用证到期前均属开票、开证银行的冻结资金，期限一般在6个月之内。

公司将上述支付能力受到限制的保证金存款不作为现金流量表中的现金。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	153,042,154.33	117,326,666.33
合计	153,042,154.33	117,326,666.33

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,689,850.90	43,812,700.13
商业承兑票据		
合计	41,689,850.90	43,812,700.13

(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	39,773,426.79	
商业承兑票据		
合计	39,773,426.79	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

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	期末余额
1 年以内	99,594,851.29

1 年以内小计	99,594,851.29
1 至 2 年	683,664.20
2 至 3 年	
3 年以上	6,657,962.47
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	106,936,477.96

(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	6,636,901.12	6.21	6,349,681.29	95.67	287,219.83	6,636,901.12	6.23	6,349,681.29	95.67	287,219.83
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,536,440.22	5.18	5,536,440.22	100.00		5,536,440.22	5.20	5,536,440.22	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,100,460.90	1.03	813,241.07	73.90	287,219.83	1,100,460.90	1.03	813,241.07	73.90	287,219.83
按组合计提坏账准备	100,299,576.84	93.79	4,963,098.68	4.95	95,336,478.16	99,967,255.00	93.77	5,049,925.35	5.05	94,917,329.65
其中：										
按账龄分析法计提	100,299,576.84	93.79	4,963,098.68	4.95	95,336,478.16	99,967,255.00	93.77	5,049,925.35	5.05	94,917,329.65
合计	106,936,477.96	/	11,312,779.97	/	95,623,697.99	106,604,156.12	/	11,399,606.64	/	95,204,549.48

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佛山宗泰针织有限公司	1,855,882.96	1,855,882.96	100.00	注①
石狮市铂玛针纺织品有限公司	3,680,557.26	3,680,557.26	100.00	注②
江西福力实业发展有限公司	699,439.65	412,219.82	58.94	注③
广州番禺利兴针织制衣有限公司	334,873.65	334,873.65	100.00	注④
厦门鑫达胜工贸有限公司	66,147.60	66,147.60	100.00	注⑤
合计	6,636,901.12	6,349,681.29	95.67	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注：①期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,855,882.96 元，由于该公司资金困难，预计该款项无法收回，2015 年期末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

②期末应收石狮市铂玛针纺织品有限公司货款人民币 3,680,557.26 元，2016 年公司已启动诉讼程序，2018 年 2 月 7 日宣判，判处该公司归还凤竹公司 3,680,557.26 元，该款项预计无法收回，2016 年末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

③江西凤竹的客户江西福力实业发展有限公司以房屋、车辆作价偿债，剩余欠款由客户公司股东陈朝、张强共同承担。截止 2018 年 12 月 31 日，公司多次追讨仍无法收回该客户的欠款共计 412,210.82 元，全额计提坏账准备。

④期末应收广州番禺利兴针织制衣有限公司货款人民币 334,873.65 元，因起诉时诉讼时效届满而败诉，该款项预计无法收回，2016 年末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

⑤期末应收厦门鑫达胜工贸有限公司货款人民币 66,147.60 元，2017 年胜诉后，2018 年 3 月 21 日向人民法院申请执行，仍无法收回，2016 年末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提

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 (%)
1 年以内小计	99,594,851.29	4,886,307.72	5
1 至 2 年	683,664.20	68,366.43	10
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	21,061.35	8,424.53	40
合计	100,299,576.84	4,963,098.68	-

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货款	11,399,606.64		86,826.67		11,312,779.97
合计	11,399,606.64		86,826.67		11,312,779.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位排名	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	13,817,917.22	12.92	690,895.86
第二名	7,236,772.95	6.77	361,838.65
第三名	5,348,799.55	5.00	267,439.98
第四名	4,506,482.43	4.21	225,324.12
第五名	3,932,453.94	3.68	196,622.70
合计	34,842,426.09	32.58	1,742,121.31

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,428,623.19	96.98	72,192,471.79	99.96
1至2年	646,442.48	2.13		
2至3年	14,982.89	0.05		
3年以上	255,590.00	0.84	29,135.48	0.04
合计	30,345,638.56	100.00	72,221,607.27	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位排名	期末余额	占预付款项合计数的比例(%)
第一名	6,059,685.00	19.97
第二名	4,294,000.00	14.15
第三名	4,165,200.00	13.73
第四名	2,510,231.81	8.27
第五名	2,301,971.46	7.59
合计	19,331,088.27	63.71

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		385,750.00
应收股利		
其他应收款	16,507,495.22	14,960,411.93
合计	16,507,495.22	15,346,161.93

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		385,750.00
委托贷款		

债券投资		
合计		385,750.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4,749,721.40
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,749,721.40
1 至 2 年	11,388,932.57
2 至 3 年	123,159.96
3 年以上	3,472,163.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	19,733,977.10

(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
保证金	15,377,275.87	13,361,941.73
往来款	1,023,850.00	619,593.87
货款	1,042,656.82	1,042,656.82
押金	567,399.66	1,198,779.00
运费	430,213.35	72,645.80
软件费	379,000.00	379,000.00
员工借款	368,739.80	454,482.98
其他	544,841.60	954,717.67
合计	19,733,977.10	18,083,817.87

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,701,749.12		1,421,656.82	3,123,405.94
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	103,075.95			103,075.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,804,825.07		1,421,656.82	3,226,481.89

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

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	
其他应收款坏账准备	3,123,405.94	103,075.95			3,226,481.89
合计	3,123,405.94	103,075.95			3,226,481.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	13,877,275.87	1年以内、1-2年	70.32	1,218,031.29
第二名	货款	1,042,656.82	4年以上	5.28	1,042,656.82
第三名	保证金	1,000,000.00	4年以上	5.07	400,000.00
第四名	押金	500,000.00	1年以内	2.53	25,000.00

第五名	保证金	438,555.75	1 年以内	2.22	21,927.79
合计	/	16,858,488.44	/	85.42	2,707,615.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,502,758.86	1,439,426.35	87,063,332.51	73,336,503.62	1,501,914.51	71,834,589.11
在产品	14,337,393.54		14,337,393.54	17,053,168.97		17,053,168.97
库存商品	128,761,000.11	7,183,450.91	121,577,549.20	121,631,493.23	11,215,838.45	110,415,654.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
辅助材料	13,119,996.39	9,104,458.36	4,015,538.03	11,460,904.45	6,214,071.24	5,246,833.21
委托加工物资	1,996,970.70		1,996,970.70	14,109,432.28		14,109,432.28
发出商品	12,592,660.66		12,592,660.66	11,917,193.75		11,917,193.75
合计	259,310,780.26	17,727,335.62	241,583,444.64	249,508,696.30	18,931,824.20	230,576,872.10

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,501,914.51			62,488.16		1,439,426.35
在产品						
库存商品	11,215,838.45			4,032,387.54		7,183,450.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
辅助材料	6,214,071.24	2,890,387.12				9,104,458.36
合计	18,931,824.20	2,890,387.12		4,094,875.70		17,727,335.62

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	9,854,068.04	11,954,141.25
预缴企业所得税	1,229,342.16	661,645.17
个人所得税	3,230.14	1,638.96
银行理财产品		6,000,000.00
合计	11,086,640.34	18,617,425.38

13、债权投资

适用 不适用

14、其他债权投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,461,849.38	38,836,669.79
合计	36,461,849.38	38,836,669.79

19、投资性房地产

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	253,712,374.69	267,520,399.88
固定资产清理		
合计	253,712,374.69	267,520,399.88

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	184,181,098.74	547,637,922.89	29,532,989.50	15,934,568.47	777,286,579.60
2. 本期增加金额		3,076,238.33	1,165,345.33	210,426.18	4,452,009.84
(1) 购置		3,076,238.33	1,165,345.33	210,426.18	4,452,009.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,017,437.83	142,000.00	85,000.00	13,244,437.83
(1) 处置或报废		13,017,437.83	142,000.00	85,000.00	13,244,437.83
4. 期末余额	184,181,098.74	537,696,723.39	30,556,334.83	16,059,994.65	768,494,151.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,634,737.18	342,540,443.81	25,381,469.16	6,077,249.97	480,633,900.12
2. 本期增加金额	3,763,399.64	11,553,834.62	558,317.92	861,508.13	16,737,060.31
(1) 计提	3,763,399.64	11,553,834.62	558,317.92	861,508.13	16,737,060.31
3. 本期减少金额		11,273,146.23	127,800.00	76,500.00	11,477,446.23
(1) 处置或报废		11,273,146.23	127,800.00	76,500.00	11,477,446.23
4. 期末余额	110,398,136.82	342,821,132.20	25,811,987.08	6,862,258.10	485,893,514.20
三、减值准备					
1. 期初余额	715,630.33	28,401,636.31	15,012.96		29,132,279.60
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		244,016.88			244,016.88
(1) 处置或报废		244,016.88			244,016.88
4. 期末余额	715,630.33	28,157,619.43	15,012.96		28,888,262.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,067,331.59	166,717,971.76	4,729,334.79	9,197,736.55	253,712,374.69
2. 期初账面价值	76,830,731.23	176,695,842.77	4,136,507.38	9,857,318.50	267,520,399.88

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	13,529,059.83	848,192.34		12,680,867.49
合计	13,529,059.83	848,192.34		12,680,867.49

(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

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	143,474,557.50	68,096,904.77
工程物资	190,958.64	176,752.55
合计	143,665,516.14	68,273,657.32

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
安东生产基地	133,444,541.15		133,444,541.15	59,328,061.88		59,328,061.88
平安融租租赁设备工程	8,095,085.47		8,095,085.47	8,095,085.47		8,095,085.47
污水厂气浮溶气设备改造工程	649,133.46		649,133.46	601,343.63		601,343.63
帆软报表软件	72,413.79		72,413.79	72,413.79		72,413.79
管道安装工程	1,213,383.63		1,213,383.63			
合计	143,474,557.50		143,474,557.50	68,096,904.77		68,096,904.77

(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
安东生产基地	390,000,000.00	59,328,061.88	74,116,479.27			133,444,541.15	34.21	34.21	836,794.46	836,794.46	8.50%	自筹
合计	390,000,000.00	59,328,061.88	74,116,479.27			133,444,541.15	/	/	836,794.46	836,794.46	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

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
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建材料及零星材料	190,958.64		190,958.64	176,752.55		176,752.55
合计	190,958.64		190,958.64	176,752.55		176,752.55

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	89,550,114.94	1,174,767.06	4,783,405.60		95,508,287.60
2. 本期增加金额	121,218,476.22				121,218,476.22
(1) 购置	121,218,476.22				121,218,476.22
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	210,768,591.16	1,174,767.06	4,783,405.60		216,726,763.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,340,295.33	740,864.78	4,783,405.60		17,864,565.71
2. 本期增加金额	1,696,099.31	35,806.52			1,731,905.83
(1) 计提	1,696,099.31	35,806.52			1,731,905.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,036,394.64	776,671.30	4,783,405.60		19,596,471.54
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	196,732,196.52	398,095.76			197,130,292.28
2. 期初账面价值	77,209,819.60	433,902.30			77,643,721.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

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

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	56,407,305.82	14,101,826.46	57,461,944.12	14,253,242.61
内部交易未实现利润	935,196.12	233,799.03	1,914,097.40	478,524.35
可抵扣亏损				
其他非流动金融资产产生的可抵扣暂时性差异	2,356,648.95	589,162.24	2,356,648.95	589,162.24
政府补助	4,638,323.49	1,159,580.87	4,638,323.49	1,132,679.87
未实际支付的职工教育经费	4,381,330.41	1,095,332.60	4,398,035.90	1,099,508.98
合计	68,718,804.79	17,179,701.20	70,769,049.86	17,553,118.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	42,489,021.72	10,622,255.43	27,958,656.96	6,989,664.24
合计	42,489,021.72	10,622,255.43	27,958,656.96	6,989,664.24

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	379,065.94	379,065.94
可抵扣亏损	3,160,244.61	3,160,244.61
合计	3,539,310.55	3,539,310.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	543,462.11	543,462.11	
2021	1,371,803.78	1,371,803.78	
2022	36,145.42	36,145.42	
2023	1,208,833.30	1,208,833.30	
合计	3,160,244.61	3,160,244.61	/

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
土地款及相关税费等	26,770,000.00	147,988,476.22
设备款及工程款	27,559,320.00	25,960,074.05
合计	54,329,320.00	173,948,550.27

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	192,000,000.00
保证借款	85,000,000.00	24,500,000.00
信用借款		
合计	155,000,000.00	216,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□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	270,035,346.40	219,609,740.80
合计	270,035,346.40	219,609,740.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
应付材料款	79,917,710.20	75,426,937.39
应付设备及工程款	594,299.92	1,505,929.54
其他	2,213,019.67	7,793,964.35
合计	82,725,029.79	84,726,831.28

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
预收货款	6,953,131.10	4,362,052.82
合计	6,953,131.10	4,362,052.82

(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

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	23,991,086.27	53,060,608.90	59,762,649.29	17,289,045.88
二、离职后福利-设定提存计划	9,071.55	2,372,063.73	2,372,384.35	8,750.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,000,157.82	55,432,672.63	62,135,033.64	17,297,796.81

(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	18,333,348.52	51,471,727.83	57,637,790.16	12,167,286.19
二、职工福利费				
三、社会保险费	30,894.96	906,523.36	906,523.36	30,894.96
其中：医疗保险费	0.20	769,081.73	769,081.73	0.20
工伤保险费	30,894.76	97,031.14	97,031.14	30,894.76
生育保险费		40,410.49	40,410.49	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	5,626,842.79	682,357.71	1,218,335.77	5,090,864.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,991,086.27	53,060,608.90	59,762,649.29	17,289,045.88

(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	8,750.93	2,284,880.34	2,284,880.34	8,750.93
2、失业保险费	320.62	87,183.39	87,504.01	
3、企业年金缴费				
合计	9,071.55	2,372,063.73	2,372,384.35	8,750.93

38、 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	58,968.26	452,195.93
消费税		
营业税		
企业所得税	707,574.97	1,384,539.02
个人所得税	32,457.42	21,733.69
城市维护建设税	55,205.07	235,219.73
环境保护税		1,074.05
印花税	47,899.57	74,015.50
房产税	128,249.98	134,112.32
土地使用税	246,687.21	270,217.24
代扣代缴股息分红所得税	-	
教育费附加	25,281.38	104,136.77
地方教育费附加	14,251.76	68,978.52
残疾人就业保障金	440,703.00	411,791.75
堤防工程维护费	-152.05	-152.05
合计	1,757,126.57	3,157,862.47

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	440,721.39	286,682.11
应付股利		
其他应付款	22,884,567.50	24,562,748.12
合计	23,325,288.89	24,849,430.23

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	440,721.39	286,682.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	440,721.39	286,682.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	10,006,820.00	10,204,255.00
借款本金及利息	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	480,474.79	1,282,314.46
代扣代缴水电费等	127,075.22	1,039,051.30
设备损失赔款	742,000.00	742,000.00
电费	289,998.40	489,213.19
往来款	926,627.79	483,326.64
运输费	311,571.30	322,587.53
合计	22,884,567.50	24,562,748.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	12,773,976.95	12,006,544.57
1 年内到期的租赁负债		
合计	12,773,976.95	12,006,544.57

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	77,266,420.00	
保证借款		
信用借款		
合计	77,266,420.00	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	43,966,910.11	52,902,833.71
专项应付款		
合计	43,966,910.11	52,902,833.71

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付租赁款	43,966,910.11	52,902,833.71
合计	43,966,910.11	52,902,833.71

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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					
节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	4,313,725.46			4,313,725.46	与资产相关
稳岗补贴	55,588.03			55,588.03	与收益相关
消防水池项目	269,010.00			269,010.00	与资产相关
合计	4,638,323.49			4,638,323.49	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	4,313,725.46					4,313,725.46	与资产相关
稳岗补贴	55,588.03					55,588.03	与收益相关
消防水池项目	269,010.00					269,010.00	与资产相关
合计	4,638,323.49					4,638,323.49	/

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	272,000,000.00						272,000,000.00

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、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）	190,925,681.46			190,925,681.46
其他资本公积				
合计	190,925,681.46			190,925,681.46

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	65,301,581.74			65,301,581.74
任意盈余公积	22,339,575.96			22,339,575.96
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,641,157.70			87,641,157.70

58、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	168,542,918.46	147,611,487.68
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	168,542,918.46	147,611,487.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,683,958.79	24,429,458.76
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	10,880,000.00	8,160,000.00
转作股本的普通股股利		
0期末未分配利润	175,346,877.25	163,880,946.44

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、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	505,117,400.24	439,021,528.28	432,404,652.72	368,241,019.60
其他业务	6,879,805.20	5,455,664.37	4,183,231.05	3,497,181.16
合计	511,997,205.44	444,477,192.65	436,587,883.77	371,738,200.76

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	490,966.15	197,061.94
教育费附加	213,296.50	89,068.28
资源税		
房产税	747,279.94	782,451.22
土地使用税	822,665.10	1,091,860.48
车船使用税		
印花税	324,644.27	291,065.46
残疾人保障金	449,582.94	418,310.67
地方教育费附加	142,197.65	59,378.84
合计	3,190,632.55	2,929,196.89

61、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
职工薪酬费	5,579,933.31	2,907,918.41
运输费	2,306,050.03	2,096,910.49
进出口费用	3,010,908.58	1,526,384.93
广告及业务宣传费	17,037.74	139,549.67
折旧费	306,662.24	338,493.83
样品费	149,929.08	100,558.10
检测费	324,742.24	92,012.85
差旅费	265,825.10	198,652.41
邮寄费	180,480.24	152,921.84
业务招待费	136,732.69	118,985.71
通话费	62,229.38	20,341.97
水电费	23,875.04	19,975.39
办公用品费	110,050.43	102,213.25
其他	176,913.45	323,297.71
合计	12,651,369.55	8,138,216.56

62、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
薪资及福利	10,131,433.43	9,435,362.35
折旧费	874,475.68	906,135.22
医保、社保	333,475.05	307,698.77
业务招待费	525,130.58	440,200.82
无形资产摊销	1,731,733.02	932,907.16
工会经费	614,581.39	637,649.03
差旅费	100,078.24	77,971.60
车辆运行费	196,843.56	185,586.38
保险费	360,532.65	317,134.27
邮电费	149,407.96	168,276.66
办公费	227,032.88	230,108.76
水电费	206,318.50	74,373.09
董事会费	99,984.00	99,984.00
人事招聘费	22,986.07	30,290.00
中介费	616,872.71	752,664.64
其他	1,286,206.83	653,630.53
合计	17,477,092.55	15,249,973.28

63、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
人员工资	3,472,895.98	3,310,518.13
直接投入	3,144,017.49	3,105,029.49
折旧	1,015,988.81	1,033,314.96
无形资产摊销	172.82	518.46
其他	618,274.88	560,495.34
合计	8,251,349.98	8,009,876.38

64、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
贷款利息支出	6,639,321.99	3,996,170.75
汇兑损失	-2,182,431.68	-1,198,733.37
银行手续费	1,129,304.10	654,104.50
承兑汇票贴现利息	1,887,448.14	
合计	7,473,642.55	3,451,541.88

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,687,555.88	5,810,701.00

合计	4,687,555.88	5,810,701.00
----	--------------	--------------

66、投资收益

□适用 √不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、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	-29,938.56	-969,643.62
二、存货跌价损失	1,204,488.58	228,845.46
合计	1,174,550.02	-740,798.16

71、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	-701,195.53	
合计	-701,195.53	

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他利得	195,299.06	242,444.72	195,299.06
合计	195,299.06	242,444.72	195,299.06

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

收促进企业增产增效用奖励资金	12,900.00	2,610,400.00	与收益相关
收出疆棉运费补贴	1,245,600.00	1,983,300.00	与收益相关
收到 2016 年外贸扶持资金		728,901.00	与收益相关
收晋江财政经济发展扶持补贴款	328,000.00	204,200.00	与收益相关
收财政局研发投入补助		120,000.00	与收益相关
收外贸扶持金与外贸增长补助	1,104,600.00	97,300.00	与收益相关
收瑞昌市工信委工业发展奖励节能奖		50,000.00	与收益相关
收泉州市发明专利授权奖励		10,000.00	与收益相关
出口信用保险保费补贴	3,700.00	6,600.00	与收益相关
收到经开区基础设施补助款	373,500.00		与收益相关
收瑞昌市科技局 18 年市级企业研发奖励	20,000.00		与收益相关
收晋江市人民政府人才补助	52,800.00		与收益相关
收晋江财政展会补贴	20,000.00		与收益相关
收第一批泉州市专家工作站项目补助	100,000.00		与收益相关
收项目转化成果奖励	50,000.00		与收益相关
收就业人才稳岗补贴	76,455.88		与收益相关
收财政局促进重点出口产品结构资金	250,000.00		与收益相关
收财政局省级节能循环资金	550,000.00		与收益相关
收财政局省级生产性服务资金	500,000.00		与收益相关
合计	4,687,555.88	5,810,701.00	

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,517,672.41	35,000.00	1,517,672.41
罚款、滞纳金		3,462.77	
其他	2,132.00	1,214,281.77	2,132.00
合计	1,519,804.41	1,252,744.54	1,519,804.41

74、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	924,910.82	2,435,079.37
递延所得税费用	3,703,461.02	4,265,942.91
合计	4,628,371.84	6,701,022.28

(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	22,312,330.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,368,884.04
子公司适用不同税率的影响	-745,121.10
调整以前期间所得税的影响	-189,565.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,186.33
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	
其他	-81,210.45
所得税费用	4,628,371.84

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,687,555.88	5,810,701.00
利息收入	399,179.59	654,832.74
保险赔款、违约金收入		74,399.71
保证金及押金		10,000,000.00
其他	50,016.59	9,992,402.73
合计	5,136,752.06	26,532,336.18

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
车辆及运输费	2,502,893.59	2,282,496.87
出口费用	3,010,908.58	1,526,384.93
差旅费	365,903.34	276,624.01
银行手续费	1,129,304.10	654,104.50
广告费	17,037.74	139,549.67
保险费	360,532.65	317,134.27
业务招待费	661,863.27	559,186.53
邮电费	329,888.20	321,198.50
信息咨询费	716,872.71	852,664.64
检测费	324,742.24	92,012.85
审计费	850,000.00	850,000.00
维修费	105,632.00	105,632.00
人事招聘费	22,986.07	30,290.00
水电费	1,608,406.98	94,348.48
董事会费	99,984.00	99,984.00
办公费	337,083.31	332,322.01

资金往来款		5,997,371.98
会员费	135,000.00	125,000.00
安东工程设计费	203,961.00	1,456,413.49
展览费用	10,000.00	313,301.00
慈善捐赠	1,500,000.00	
其他	3,406,324.69	942,127.57
合计	17,699,324.47	17,368,147.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	40,300,000.00	
合计	40,300,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、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	17,683,958.79	24,429,458.76
加：资产减值准备	-1,174,550.02	740,798.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,737,060.31	16,877,198.07
无形资产摊销	1,731,905.83	933,166.40
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）	701,195.53	
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）	6,639,321.99	3,996,170.75
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	373,416.85	-397,384.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,632,591.19	4,265,942.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,006,572.54	-35,888,399.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,418,336.14	-82,314,146.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,387,644.14	10,822,626.63
其他	-15,436,898.85	36,364,085.63

经营活动产生的现金流量净额	103,687,409.36	-20,170,484.24
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	139,917,298.95	84,811,297.81
减: 现金的期初余额	135,971,099.22	113,288,208.93
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	3,946,199.73	-28,476,911.12

(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		
其中: 库存现金	62,485.44	100,107.94
可随时用于支付的银行存款	139,854,766.18	135,870,943.95
可随时用于支付的其他货币资金	47.33	47.33
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	139,917,298.95	135,971,099.22
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		

78、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

79、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	153,042,154.33	银行承兑汇票、信用证保证金
应收票据		
存货		

固定资产	39,381,066.35	借款抵押及融资租赁设备
无形资产	61,442,269.06	借款抵押
在建工程	136,340,221.26	借款抵押融资租赁固定资产
合计	390,205,711.00	/

其他说明：

注：1、母公司于 2019 年以土地使用权（土地证编号为晋国用（2001）字第 01278 号、晋国用（2001）字第 01279 号，账面原值人民币 2,418,253.97 元，本期期末账面价值人民币 1,260,222.88 元）及其地上房屋建筑物（账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 789,801.82 元）作为抵押物，向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度为人民币 30,000,000.00 元的贷款提供抵押担保。截至本期末，该额度实际贷款人民币 30,000,000.00 元。

2、子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2018 年以账面原值人民币 50,862,736.02 元、本期期末账面价值人民币 25,910,397.04 元的房屋、建筑物，连同账面原值人民币 3,869,200.00 元、本期期末账面价值人民币 2,802,064 元的土地使用权（宗地代码：360481006003GB10028），作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币 35,000,000.00 元的生产经营周转资金贷款的抵押物。截至本期末，该额度实际贷款人民币 20,000,000.00 元。

3、母公司于 2019 年以土地使用权（土地证编号为：闽（2017）0035603 号、闽（2017）0035603 号、闽（2017）0035603 号）账面原值人民币 59,376,844.7 元，本期期末账面价值人民币 57,379,982.18 元）及其地上在建工程（账面原值人民币 58,917,073.91 元）作为抵押物，向泉州银行股份有限公司申请最高额度为人民币 260,000,000.00 元的项目贷款提供抵押担保，截止本期末，该额度实际贷款人民币 77,266,420.00 元。

4、本期公司因开具银行承兑汇票、信用证的保证金，共计人民币 153,042,154.33 元，上述款项在到期日前不得支取。

80、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			37,710,952.46
其中：美元	5,410,122.95	6.87	37,192,972.24
欧元	28,789.34	7.82	225,046.27
港币	333,008.15	0.88	292,933.95
应收账款			44,037,219.36
其中：美元	5,407,975.22	6.87	37,178,207.24
港币	7,797,344.56	0.88	6,859,012.12
长期借款			
其中：美元			
港币			
预付款项			3,771,832.39
其中：美元	500,897.26	6.87	3,443,518.39
欧元	42,000.00	7.82	328,314.00
其中：美元			
应付账款			36,130,842.85
其中：美元	5,255,624.66	6.87	36,130,842.85
预收账款			2,247,634.56
其中：美元	326,942.93	6.87	2,247,634.56

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收出疆棉运费补贴	1,245,600.00	其他收益	1,245,600.00
收外贸扶持金与外贸增长补助	1,104,600.00	其他收益	1,104,600.00
收财政局省级节能循环资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
收财政局省级生产性服务资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收到经开区基础设施补助款	373,500.00	其他收益	373,500.00
收晋江财政经济发展扶持补贴款	328,000.00	其他收益	328,000.00
收财政局促进重点出口产品结构资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
收第一批泉州市专家工作站项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
收就业人才稳岗补贴	76,455.88	其他收益	76,455.88
收晋江市人民政府人才补助	52,800.00	其他收益	52,800.00
收项目转化成果奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收瑞昌市科技局 18 年市级企业研发奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
收晋江财政展会补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
收促进企业增产增效用电奖励资金	12,900.00	其他收益	12,900.00
出口信用保险保费补贴	3,700.00	其他收益	3,700.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

√适用 □不适用

本报告期新设全资子公司晋江市凤竹欣欣织造有限公司纳入合并范围。

九、其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西凤竹棉纺有限公司	江西瑞昌	江西瑞昌	制造业	97.00	3.00	投资设立
河南凤竹纺织有限公司	河南安阳	河南安阳	制造业	100.00		投资设立
厦门凤竹商贸有限公司	厦门市	厦门市	商业	100.00		投资设立
晋江凤竹印花有限公司	晋江市	晋江市	制造业	100.00		投资设立
晋江市凤竹欣欣织造有限公司	晋江市	晋江市	制造业	100.00		投资设立
凤竹(香港)实业有限公司	中国香港	中国香港	CORP	100.00		投资设立

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围

之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1、外汇风险

公司承受汇率风险主要与港币和美元有关，除以港币和美元等外币进行采购、销售、借款外，公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。截至 2019 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的港币、美元及其他外币余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等港币和美元等外币余额的资产产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	2019 年 6 月 30 日外币 余额	折算汇率	2019 年 6 月 30 日人民 币余额
货币资金			37,710,952.46
其中：美元	5,410,122.95	6.87	37,192,972.24
欧元	28,789.34	7.82	225,046.27
港币	333,008.15	0.88	292,933.95
应收账款			44,037,219.36
其中：港币	7,797,344.56	0.88	6,859,012.12
美元	5,407,975.22	6.87	37,178,207.24
预付款项			3,771,832.39
其中：美元	500,897.26	6.87	3,443,518.39
欧元	42,000.00	7.82	328,314.00
应付账款			36,130,842.85
其中：美元	5,255,624.66	6.87	36,130,842.85
预收账款			2,247,634.56
其中：美元	326,942.93	6.87	2,247,634.56

公司密切关注汇率变动对公司的影响。对于外汇风险，公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。在出口销售业务中，若发生人民币升值等公司不可控制的风险时，公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（二）信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生损失。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。公司对每一客户均设置了信用期和赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

此外，公司于每个资产负债表日对应收款进行账龄分析，并审核每一单项应收款的回收情况，来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司采取了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

（三）流动性风险

流动性风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

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

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 (%)
-	-	-	-	-	-

本企业最终控制方是陈澄清

其他说明:

陈澄清先生直接持有公司 10.716% 的股份, 其一致行动人李萍影女士、陈慧女士合计持有公司 5.061% 的股份, 陈澄清先生和一致行动人合计持有公司 15.777% 的股份, 为公司第一大股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江西凤竹棉纺有限公司	控股子公司	有限责任	江西瑞昌	李常春	制造业	13,500 万元人民币	97.00	97.00
河南凤竹纺织有限公司	全资子公司	有限责任	河南安阳	陈强	制造业	12,000 万元人民币	100.00	100.00
厦门凤竹商贸有限公司	全资子公司	有限责任	厦门市	郑莉薇	商业	5,000 万元人民币	100.00	100.00
凤竹(香港)实业有限公司	全资子公司	有限责任	中国香港	陈锋	CORP	100 万港币	100.00	100.00
晋江凤竹印花有限公司	全资子公司	有限责任	晋江市	陈澄清	制造业	500 万元人民币	100.00	100.00
晋江市凤竹欣欣织造有限公司	全资子公司	有限责任	晋江市	陈澄清	制造业	500 万元人民币	100.00	100.00

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建凤竹集团有限公司	其他
福建东润投资有限公司	其他

福建晋江恒泰化工贸易有限公司	其他
福建省晋江安泰化工有限公司	其他
福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	其他
福建凤竹环保有限公司	其他
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	其他
江西凤竹房地产开发有限公司	其他
永兴东润（中国）服饰有限公司	其他
李春兴	参股股东
李常春	参股股东
李萍影	参股股东
陈锋	其他
陈慧	参股股东

其他说明

1、福建凤竹集团有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与公司关系
晋江市凤竹工业区	棉纺、化纤、鞋帽服装销售；公用工程供应、信息咨询服务；五金机电配件贸易。	有限责任公司	李春兴	同一实际控制人

2、福建东润投资有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
厦门市集美区同集南路 90 号凤林美办公综合楼 408 室	创业投资、代理其他创业投资企业的机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资从与创业投资管理顾问机构	有限责任公司	陈锋	同一实际控制人

3、福建晋江恒泰化工贸易有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭凤竹工业区	纺织材料、纺织机械及配件、染料中间体纺织化工、鞋业化工，塑料化工，建筑材料批发。	有限责任公司	李常春	同一实际控制人

4、福建省晋江安泰化工有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭凤竹工业区	染料助剂制造	有限责任公司	李春兴	同一实际控制人

5、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江经济开发区	生产鞋及鞋材	有限责任公司	李火明	同一实际控制人

6、福建凤竹环保有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市陈埭仙石村	城市污水治理；环保工程设计、建设、运营。	有限责任公司	李春兴	同一实际控制人

7、福建省菲奈斯制衣有限责任公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）灵山路 10 号	服装加工, 自营服装产品的进出口贸易	有限责任公司	陈慧	同一实际控制人

8、江西凤竹房地产开发有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与公司关系
瑞昌市黄金工业园南园	房地产综合开发及销售; 物业管理、室内外装修、装饰	有限责任公司	李春兴	同一实际控制人

9、永兴东润（中国）服饰有限公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与公司关系
厦门市集美区同集南路 90 号凤林美办公综合楼 407 室	从事服装及配饰、鞋帽、箱包的设计、批发、零售、进出口及相关配套业务。	有限责任公司	阮宝超	公司高管系该公司董事

10、李春兴

经济性质或类型	公司或关联公司内的任职情况	与本公司关系
自然人	福建凤竹集团有限公司董事长	自然人股东

11、李常春

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	江西凤竹棉纺有限公司董事长	自然人股东

12、李萍影

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司营销部副经理	自然人股东 公司董事长陈澄清之妻

13、陈锋

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司总经理、董事	公司总经理、公司董事长陈澄清之子

14、陈慧

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司营销部经理	自然人股东 公司董事长陈澄清之女

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
福建凤竹集团有限公司	水电汽	3,297,326.87	31,576,096.30
福建凤竹集团有限公司	蒸汽、热力加工费	11,006,255.67	3,076,923.06
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	染化料	1,013,395.34	4,596,230.35
合计		15,316,977.88	39,249,249.71

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
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	针织布	5,326,840.77	6,471,296.44
永兴东润（中国）服饰有限公司	针织布	955,408.69	719,992.71
福建凤竹集团有限公司	材料、电	2,178,820.55	
合计		8,461,070.01	7,191,289.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省晋江安泰化工有限公司	仓库	287,298.39	271,768.76
福建东润投资有限公司	写字楼	57,982.86	54,745.14
合计		345,281.25	326,513.90

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

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西凤竹房地产有限公司	3,000,000.00	2018年9月19日	2019年9月19日	
江西凤竹房地产有限公司	7,000,000.00	2018年12月4日	2019年12月3日	
合计	10,000,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

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	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	2,424,947.14	121,247.00	3,764,738.35	188,236.92
应收账款	永兴东润(中国)服饰有限公司	108,129.40	5,406.00	174,216.96	8,710.85
应收账款	福建凤竹集团有限公司	1,083,363.74	54,168.00	522,714.43	37,979.12
应收票据	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	4,131,776.74		3,000,891.88	
预付款项	福建东润投资有限公司	9,243.43		8,403.43	
预付款项	福建凤竹集团有限公司			1,185,818.86	
预付款项	晋江恒泰化工贸易有限公司			3,647,305.41	
其他应收款	福建东润投资有限公司	9,804.00	2,855.20	9,804.00	2,855.20
合计		7,767,264.45	183,676.20	12,313,893.32	237,782.09

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	福建凤竹集团有限公司	5,798,543.00	21,039,237.00
应付账款	福建省晋江安泰化工有限公司		47,396.53
应付款项	晋江恒泰化工贸易有限公司	93,751.62	
其他应付款	福建凤竹集团有限公司	81,862.06	
其他应付款	江西凤竹房地产开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		15,974,156.68	31,086,633.53

7、关联方承诺

□适用 √不适用

十三、 股份支付

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

□适用 √不适用

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	83,960,166.02
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	83,960,166.02
1 至 2 年	1,198,340.07
2 至 3 年	1,536,137.71
3 年以上	4,238,929.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	90,933,573.52

(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	5,937,461.47	6.53	5,937,461.47	100.00		5,937,461.47	5.62	5,937,461.47	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,536,440.22	6.09	5,536,440.22	100.00		5,536,440.22	5.24	5,536,440.22	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	401,021.25	0.44	401,021.25	100.00		401,021.25	0.38	401,021.25	100.00	
按组合计提坏账准备	84,996,112.05	93.47	4,103,387.50	4.83	80,892,724.55	99,640,662.24	94.38	4,368,103.71	4.38	95,272,558.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,996,112.05	93.47	4,103,387.50	4.83	80,892,724.55	99,640,662.24	94.38	4,368,103.71	4.38	95,272,558.53
合计	90,933,573.52	/	10,040,848.97	/	80,892,724.55	105,578,123.71	/	10,305,565.18	/	95,272,558.53

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
佛山宗泰针织有限公司	1,855,882.96	1,855,882.96	100	注①
石狮市铂玛针纺织品有限公司	3,680,557.26	3,680,557.26	100	注②
广州番禺利兴针织制衣有限公司	334,873.65	334,873.65	100	注③
厦门鑫达胜工贸有限公司	66,147.60	66,147.60	100	注④
合计	5,937,461.47	5,937,461.47	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注：①本期期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,855,882.96 元，该公司资金困难，预计期末余额无法收回，故对该客户的应收账款计提 100%坏账准备。

②本期期末应收石狮市铂玛针纺织品有限公司货款人民币 3,680,557.26 元，公司已启动诉讼程序，预计无法收回，故对该客户的应收账款计提 100%坏账准备。

③期末应收广州番禺利兴针织制衣有限公司货款人民币 334,873.65 元，因起诉时诉讼时效届满而败诉，该款项预计无法收回，2016 年末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

④期末应收厦门鑫达胜工贸有限公司货款人民币 66,147.60 元，2017 年胜诉后，2018 年 3 月 21 日向人民法院申请执行，仍无法收回，2016 年末已对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,996,112.05	4,103,387.50	4.83
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货款	10,305,565.18		264,716.21		10,040,848.97
合计	10,305,565.18		264,716.21		10,040,848.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占应收账款总的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	13,817,917.22	15%	690,895.86
第二名	7,236,772.95	8%	361,838.65
第三名	5,348,799.55	6%	267,439.98
第四名	4,506,482.43	5%	225,324.12
第五名	3,932,453.94	4%	196,622.70
合计	34,842,426.09	38%	1,742,121.31

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		385,750.00
应收股利		
其他应收款	59,635,421.28	112,689,721.77
合计	59,635,421.28	113,075,471.77

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		385,750.00
合计		385,750.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	9,890,594.29
1 年以内小计	9,890,594.29
1 至 2 年	11,146,863.56
2 至 3 年	251,239.49
3 年以上	40,647,636.66
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	61,936,334.00

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	44,291,664.68	98,627,404.49
保证金	14,348,709.62	13,242,072.00
货款	1,042,656.82	1,042,656.82
押金	1,438,555.75	1,188,825.00
员工借款	368,739.80	442,860.98
其他	446,007.33	868,996.54
合计	61,936,334.00	115,412,815.83

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,680,437.24		1,042,656.82	2,723,094.06
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	58,841.32			58,841.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,739,278.56		1,042,656.82	2,781,935.38

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

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	
其他应收款	2,723,094.06	58,841.32			2,781,935.38
合计	2,723,094.06	58,841.32			2,781,935.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用
(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用
(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	资金往来款	36,811,387.92	1 年以内 2,121,743.34 元, 1-2 年 534,646.5 元, 2-3 年 141,364.53 元, 3 年以上 34,013,603.55 元	59.43	
第二名	保证金	13,877,275.87	1 年以内 3,393,925.34 元, 1-2 年 10,483,350 元。	22.41	1,218,031.29
第三名	资金往来款	7,480,276.76	1 年以内 2,900,000 元, 3 年以上 4,580,276.76 元。	12.08	
第四名	货款	1,042,656.82	3 年以上	1.68	1,042,656.82
第五名	土地押金	1,048,825.00	1-2 年 48,825.00 元, 3 年以上 1,000,000.00 元	1.69	404,882.50
合计	/	60,260,422.37	/	97.29	2,665,570.61

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用
(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用
(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用
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	310,950,000.00	5,700,000.00	305,250,000.00	251,950,000.00	5,700,000.00	246,250,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	310,950,000.00	5,700,000.00	305,250,000.00	251,950,000.00	5,700,000.00	246,250,000.00

(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
江西凤竹棉纺有限公司	76,950,000.00	54,000,000.00		130,950,000.00		
河南凤竹纺织有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		5,700,000.00
厦门凤竹商贸有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
晋江凤竹印花有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
晋江市凤竹欣欣织造有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	251,950,000.00	59,000,000.00		310,950,000.00		5,700,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□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	405,898,614.87	358,379,541.62	321,403,340.63	280,854,170.62
其他业务	6,530,577.87	5,175,409.37	4,183,231.05	2,523,952.42
合计	412,429,192.74	363,554,950.99	325,586,571.68	283,378,123.04

5、投资收益

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-701,195.53	固定资产处置净损失
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）	4,687,555.88	详见附注七.72 计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,324,505.35	
所得税影响额	-665,463.75	
合计	1,996,391.25	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.0650	0.0650
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.16	0.0577	0.0577

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：陈澄清

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用