

公司代码：600889

公司简称：南京化纤

# 南京化纤股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈建军、主管会计工作负责人姚正琦及会计机构负责人（会计主管人员）张贤勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请投资者查阅“管理层讨论与分析”章节中“其他披露事项”之（一）可能面对的风险相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南京化纤、公司、股份公司	指	南京化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
轻纺集团	指	南京轻纺产业（集团）有限公司
新工投资集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
江苏金羚	指	江苏金羚纤维素纤维有限公司
金羚生物基	指	南京金羚生物基纤维有限公司
上海越科	指	上海越科新材料股份有限公司
江苏越科	指	江苏越科新材料有限公司
江苏羚越	指	江苏羚越新材料科技有限公司
粘胶短纤	指	纤维素纤维的一种，是以天然纤维木材、棉短绒为原料，经碱化、老化、黄化等工序制成粘胶，再经过湿法纺丝而制成的纤维，是循环经济中重要的可持续化学纤维产品。
莱赛尔纤维	指	一种新型环保型绿色纤维，生产过程中采用 NMMO 为溶剂，整个生产工艺流程较短，溶剂的溶解、纺丝及回收过程采用封闭式，避免废液废料的处理和环境污染问题。
PET 发泡材料	指	基体为聚对苯二甲酸乙二醇酯 (PET) 的一种热塑性泡沫材料，具有高机械性能和同质闭孔细胞结构，专为满足高性能应用而设计。抗疲劳性、化学稳定性和抗紫外线性都非常出色，吸水率很小。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	居波	郑卉
联系地址	南京市建邺区江心洲街道亚鹏路66号金基汇智园9号楼	南京市建邺区江心洲街道亚鹏路66号金基汇智园9号楼
电话	025-84208005	025-84208005
传真	025-57518852	025-57518852
电子信箱	<a href="mailto:jubo@viscosefibre.com">jubo@viscosefibre.com</a>	<a href="mailto:zhenghui@viscosefibre.com">zhenghui@viscosefibre.com</a>

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京市六合区郁庄路2号
公司注册地址的历史变更情况	1、公司设立于1992年9月28日，注册登记地点为南京市中央门外燕子矶伏家场120号；2、2002年9月27日公司首次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市南京高新技术产业开发区20幢B二幢；3、2009年6月1日公司二次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市六合区雄州街道郁庄路2号。
公司办公地址	南京市建邺区江心洲街道亚鹏路66号金基汇智园9号楼
公司办公地址的邮政编码	210019
公司网址	<a href="http://www.viscosefibre.com">www.viscosefibre.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:ncfcwz@viscosefibre.com">ncfcwz@viscosefibre.com</a>
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	南京化纤股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

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

## 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	264,142,014.03	269,844,467.66	-2.11%
归属于上市公司股东的净利润	-51,919,396.89	-55,074,532.93	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-56,225,063.10	-63,164,762.61	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-55,167,828.60	-10,994,473.07	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,002,872,550.67	1,052,667,612.07	-4.73%
总资产	1,780,425,495.11	1,923,622,110.67	-7.44%

## (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)	-0.14	-0.15	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.14	-0.15	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.15	-0.17	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.05	-4.58	减少 0.47 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-5.47	-5.26	减少 0.21 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	118.22	
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司 正常经营业务密切相关,符合国家 政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	1,515,442.33	
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费	384,092.87	
企业取得子公司、联营企业及合营 企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益	3,875,463.43	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害 而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、 整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超 过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司		

期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	70,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,915.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,162,413.83	
少数股东权益影响额（税后）	372,121.71	
合计	4,305,666.21	

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1. 粘胶短纤

报告期内，粘胶短纤行业复苏不如预期。

原材料浆粕方面：一季度受下游粘胶短纤行业预售订单及春节后市场回暖影响，国产及进口浆粕价格稳步上升。二季度，浆粕厂商相继停产检修，供应紧缩，售价上涨，但随着后期浆粕厂复产复工以及纸浆价格持续下跌，导致下游采购愈发谨慎，销售价格随之回落。报告期内，国产浆粕均价从年初 7200 元/吨升至 7400 元/吨后回落至 7100 元/吨，进口阔叶浆由 900 美元/吨升至 920 美元/吨后回落至 870 美元/吨。报告期内汇率走低，对粘胶短纤厂商的生产成本有一定影响。

动力煤方面：2023 年上半年国内动力煤市场供需格局宽松，煤价整体以持续下行行为主，且降幅较大。5500 大卡动力煤年初现货均价为 1550 元/吨，6 月末均价为 950 元/吨。

粘胶短纤方面：一季度，部分厂商已于上年 12 月完成预售，但受刺激性政策影响，粘胶短纤售价及销量呈上升趋势，该势头保持至 3 月末，后因下游需求不足，粘胶短纤市场价格有所回落。二季度，随着下游刚需补货，价格上涨直至 6 月末，随后下游景气度有所下降，售价再次回落。报告期内主流粘胶短纤成交价格总体振幅不大，均价在 13,000 元/吨上下波动。

截止 6 月底，公司粘胶短纤销售共计 19,578 吨，销售收入 21,416 万元。

## 2. PET 发泡材料

报告期内风电装机量稳中有增，非风电市场呈现应用多样化的趋势。风机机组大型化的趋势对风电叶片材料提出了新的技术需求。在风电产业链中，下游叶片厂的产业集聚度提升，议价能力提升，发泡材料环节竞争加剧。报告期内，PET 芯材产品平均售价从年初 2,800 元/立方米（含税）下降至报告期末 2,600 元/立方米；PET 粒子价格先升后跌，自 1 月初 7.0 元/公斤（不含税）一度上涨至 7.9 元/公斤（不含税），后回落至 7.0 元/公斤。

截止报告期末，PET 发泡材料营业收入 1,434 万元。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司从事粘胶纤维生产近五十多年，积累了丰富的生产管理经验；公用工程项目配套齐全，成本控制能力强；公司高度重视清洁生产工作，环保节能项目起步早、起点高，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。

公司粘胶纤维产品质量优良，企业综合实力居于同行前列。公司坚决落实“发展壮大主业，加快产业升级和转型发展”决策，正在抓紧推进年产 4 万吨莱赛尔纤维项目达产达标，促进粘胶纤维主业提档升级。

公司 2020 年收购了上海越科，实现了业务结构多元化。上海越科系国内首批研制出高性能 PET 结构泡沫产品并实现量产的厂商，替代进口产品，填补了国内空白，在新材料领域具有先发优势且行业内领先。公司在巩固上海越科技术优势的基础上，不断开发低密度、阻燃等 PET 发泡材料，拓展应用市场。截至 2023 年 6 月 30 日，上海越科共有有效专利 64 项（其中发明 9 项）。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）全面落实“创一流行动”，深化企业改革

公司全面贯彻落实市国资委《创建一流示范企业专项行动方案》文件精神，在以董事长为组长的领导小组和以总经理为组长的工作小组领导下，通过月度目标推进会统筹协调推进各项工作进度，建立跟进督办机制，督促各子公司各职能部门立查立改，将各项改革举措落实到位。2023 年改革事项共 27 项，已完成 11 项，其余重点改革事项已全面启动。

### （二）全力推进莱赛尔项目达产达标

报告期内，公司重点项目 4 万吨莱赛尔项目在完成土建、设备安装、单机调试等工作的基础上启动带料试生产。通过多轮试产消缺各类潜在隐患、积累生产经验、攻克技术难题，为尽快打通工艺流程、尽快实现项目达产达标打下坚实基础。

### （三）化解各类风险，努力推进上海越科投后融合发展。

报告期内，公司一是规范和完善上海越科三会管理体系，加强党支部和工会组织建设，增强公司凝聚力，通过完善福利体系、薪酬改革，进一步增强越科职工团队稳定性，激发职工工作积极性；二是通过谈判、诉讼等方式妥善解决上海越科股权收购的全部业绩对赌补偿款，有效维护了上市公司及全体股东的利益；三是积极拓展 PET 应用市场，加强营销团队建设。报告期内上海越科持续跟踪和对接重点风电及主机厂家，推动与主机龙头厂家的测试送样工作。报告期内上海越科先后中标多个风电和非风电项目，并签订了框架协议；围绕航运、轨道交通、建材等非风电市场持续加强开拓力度，取得长足发展，订单同比增长明显。

### （四）稳定粘胶短纤生产，提升生产效率

在粘胶短纤行业整体下行的背景下，公司积极保证生产的稳定性，通过技术改造等不断提升生产效率。报告期内公司粘胶短纤产量稳定提升。工厂通过调整闪蒸和脱气系统，提升了废气回收效率，促进制酸系统产酸量提高，酸耗较去年明显下降，将各项消耗指标控制在较好水平。

### （五）围绕客户需求，提升产品创新能力，强化对外技术合作



报告期内公司同南京工业大学共同开发的 PET 拓展式方舱项目按计划稳步推进；同第三方研究机构共同开展基于 PET 发泡材料的复合材料的市场应用，包括航运、建筑等领域。

公司积极参加行业交流，参加中国化纤科技大会、中国住博会及上海发泡材料展等行业活动，并在论坛发表主旨演讲，推广 PET 材料在建材等领域的应用。

公司围绕莱赛尔纤维抗原纤化、阻燃 PET 开发等重点项目，加强研发投入。2023 年上半年公司累计研发投入同比增长 5.05%。公司新材料研究院逐步完善人才培养体系，积极开展专业技术培训工作，提高技术人员的专业知识。

#### （六）加快数字化转型，赋能生产经营

报告期内公司制定了“十四五”数字化转型规划和战略，明确了数字化转型方向和阶段；启动公司办公自动化（OA）系统升级改造的立项工作，打造高效的办公流程管理系统和信息共享平台；启动了金羚生物基 MES 项目一期建设，提高金羚生物基智能工厂的生产效率和管理水平；启动了两化融合贯标体系建设项目，实现信息化和工业化深度融合。

#### （七）加强风险防控，完善各项制度

报告期内公司重新修订并签订从主要负责人到一线岗位员工的安全生产责任书，强化安全生产职责，落实分管领导和责任部门，明确时间节点以及目标达成举措。按照“一清单五制度”的要求开展安全隐患排查整改工作，上半年公司共排查出安全隐患 1,472 条，完成整改 1,451 条，其余正在积极整改中。实施八大特种作业实行监护人持证上岗制度，目前全公司获得各类特种作业监护资格 124 人次，特种作业监护人员的专业能力明显提升。实行工会安全监督员挂牌上岗制度，共聘用工会安全监督员 96 名，实现各部门、各班组全覆盖，进一步提升全员安全意识。不断完善安全管理机制，上半年共发布《管理体系运行考核暂行管理制度》等 6 项制度。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （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	264,142,014.03	269,844,467.66	-2.11%
营业成本	285,360,377.17	252,617,548.62	12.96%
销售费用	3,669,008.30	2,948,796.74	24.42%
管理费用	51,961,379.16	75,886,959.83	-31.53%
财务费用	2,995,448.58	1,226,821.90	144.16%
研发费用	5,641,145.43	5,146,600.81	9.61%
经营活动产生的现金流量净额	-55,167,828.60	-10,994,473.07	不适用
投资活动产生的现金流量净额	73,416,003.65	-39,882,462.22	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	20,338,096.52	9,849,948.08	106.48%

营业收入变动原因说明：PET 销量减少，营收相应减少。

营业成本变动原因说明：粘胶短纤停产损失 934 万计入营业成本，本期冲回存货跌价比上年减少 1,988 万。粘胶短纤销量比上年同期有所增长，成本相应增长。

销售费用变动原因说明：上海越科本期加大市场推广力度，销售费用相应增加。

管理费用变动原因说明：上年同期计入管理费用的停产损失 2,017 万元，本期此项费用则计入营业成本。

财务费用变动原因说明：金羚生物基部分贷款利息支出予以费用化。

研发费用变动原因说明：研发人员人工费用投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到的增值税留抵退税比上年同期减少约 2,800 万元；因税金缓缴时间到期，本期比上年同期增加税金缴纳支出约 1,570 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期银行结构性存款到期赎回比上年同期多 5,350 万元；收到与业绩补偿相关款项约 2,360 万元；为莱赛尔项目建设支出比上年同期减少约 3,300 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期子公司支付少数股东利润 2,200 万元；本期取得贷款比上年同期减少约 560 万元。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	117,960,612.93	6.63	79,670,635.64	4.14	48.06	本期收到业绩补偿款
交易性金融资产			182,864,278.91	9.51	-100.00	上海越科对赌期结束，对赌协议履行完毕
应收账款	15,658,475.65	0.88	49,803,208.97	2.59	-68.56	应收款收回
预付款项	14,060,818.96	0.79	5,906,670.34	0.31	138.05	预付浆板原材料款
存货	175,438,165.62	9.85	112,984,324.42	5.87	55.28	粘胶短纤库存增加，为莱赛尔的生产备货增加
合同资产	3,388,544.83	0.19	4,962,079.63	0.26	-31.71	合同逐步履行
使用权资产	2,936,506.30	0.16	4,369,489.24	0.23	-32.80	合同逐步履行
短期借款	22,013,162.50	1.24	9,871,163.12	0.51	123.00	金羚生

						物基增加 流动 资金 贷款
应付账款	163,532,052.13	9.18	120,022,054.72	6.24	36.25	应付原 材料款 增加
预收款项	6,042,136.76	0.34	2,591,015.97	0.13	133.20	预收工 程款
合同负债	10,146,851.18	0.57	18,503,940.77	0.96	-45.16	合同逐 步履行
应交税费	5,276,606.79	0.30	19,766,469.27	1.03	-73.31	税款缴 纳
其他应付款	105,451,783.17	5.92	199,066,139.64	10.35	-47.03	上海越 科对赌 期结束 ，对赌 协议履 行完毕
租赁负债		-	1,098,418.39	0.06	-100.00	合同逐 步履行
递延所得税 负债	22,807,380.10	1.28	49,821,097.03	2.59	-54.22	上海越 科对赌 协议履 行完毕 ，与业 绩补偿 相关递 延税费 转回

其他说明  
不适用

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	持股比例%	主要经营活动
南京金羚生物基有限公司	100	公司主营业务为：生物基纤维的生产和销售，注册资本 84,006.23 万元；截止 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 108,239.38 万元，净资产 82,342.50 万元；2023 年 1-6 月实现营业收入 146.22 万元，营业利润为-2,113.72 万元，实现净利润为-2,111.32 万元；
江苏金羚纤维素纤维有限公司	100	公司主营业务为：差别化粘胶短纤维制造，注册资本 40,000 万元；截止 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 49,417.01 万元，净资产 -17,882.34 万元；2023 年 1-6 月实现营业收入 21,870.64 万元，营业利润为-5,349.29 万元，实现净利润为-5,351.37 万元；
南京古都文化商务旅馆有限公司	100	公司注册资本 1000 万元，注册地为江苏省南京市，主要从事商务旅馆连锁经营。截止 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,358.30 万元，净资产 1,833.63 万元；2023 年 1-6 月实现营业收入 345.40 万元，营业利润为 194.55 万元，实现净利润为 143.01 万元；
上海越科新材料股份有限公司	56.7766	公司主营业务为：PET 发泡材料芯材及模具制造，公司注册资本 760.50 万元，注册地为上海市。截止 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 26,587.87 万元，净资产 11,801.79 万元；2023 年 1-6 月实现营业收入 1,619.41 万元，营业利润为-1,354.54 万元，实现净利润为-1,354.34 万元。
江苏羚越新材料科技有限公司	100	公司注册资本 2,000 万元，注册地为江苏省南京市。公司主营业务为：新材料的技术研发，货物、技术进出口等。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、产品质量风险

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

## 2、销量减少风险

近几年国内粘胶纤维行业飞速发展，大量额外产能涌入市场，使粘胶纤维供过于求，这不仅对公司销售形成压力，更会引起以大幅降价倾销的恶性竞争。

### 3、原材料风险

粘胶纤维行业属于传统制造业，其成本构成主要以酸、碱、煤、浆粕等大宗原材料为主，原料来源基本都能保证，主要风险在于价格的大幅波动，既影响公司利润的波动，也会导致原料质量的波动。粘胶纤维成本的决定因素是溶解浆的价格，公司溶解浆主要是进口的国外木浆。国内森林资源匮乏，木片价格高，溶解浆产业不具备竞争力；而国外溶解浆产品成本低廉，竞争优势明显。

### 4、环保风险

在粘胶纤维的生产过程中，需要大量使用煤炭、二硫化碳、硫酸、烧碱和油剂等化工原材料，由此产生的废气、废水和废渣需要治理，随着社会经济的发展、近年来频发的雾霾天气以及人们对生态环境要求的不断提高，污染物排放能否达标，对公司粘胶纤维业务的发展将产生重大影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-06-08	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	20230609	公司 2022 年度财务决算及 2023 年度预算；公司 2022 年度报告全文及摘要；公司 2022 年度董事会工作报告；公司 2022 年度监事会工作报告；公司 2022 年度利润分配预案；关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案；公司 2022 年度独立董事述职报告；关于 2023 年度公司为子公司提供担保的议案；南京化纤对外投资管理办法；修订《南京化纤股份有限公司章程》；南京化纤股份有限公司对外担保管理办法；关于增补董事的议案；关于增补独立董事的议案；关于增补监事的议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
----	-------	------

陈建军	董事长	选举
谌聪明	董事	选举
钟书高	董事	选举
李琰	董事	选举
戴克勤	独立董事	选举
张军	独立董事	选举
石红梅	独立董事	选举
周维	监事会主席	选举
张家梁	监事	选举
罗红玉	监事	选举
李翔	副总经理	聘任
康国培	副总经理	聘任
杜国祥	副总经理	聘任
陈波	总经理助理	聘任
姚正琦	财务负责人兼总经理助理	聘任
袁彬	总经理助理	聘任
居波	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### (1) 南京金羚生物基纤维有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮、硫化物等，执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》，2023 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2023 年 1-6 月 排放量(t)	排污许可证 核定量(t)	超标准情况	超总量情况
COD	0	0	148.34	无	无
氨氮	0	0	13.83	无	无
总氮	0	0	21.43	无	无
总磷	0	0	0.76	无	无

雨水排口：1 个；采用泵提升方式排放。2023 年 1-6 月无超标。

工艺尾气排放口：3 个；主要污染物溶剂挥发废气、烘干废气、氯化氢，执行 (DB12/524-2014)《工业企业挥发性有机物排放控制标准》、GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》，2023 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	2023 年 1-6 月 排放量(t)	排污许可证 核定量(t)	超标准情况	超总量情况
溶剂挥发废气	0	0	0	无	无
烘干废气	0	0	0	无	无
氯化氢	0	0	0	无	无

固废：过滤滤渣（未溶解的纤维素）采用委托利用方式处置；危废：污泥、废过滤网、废树脂、过滤滤渣等按规范贮存、委托资质单位处置。噪音：无噪音超标情况。

上述排放口具体位置信息：污水排放口位置：东经 118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒；雨水排放口位置：东经 118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒；工艺尾气排口位置：118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒。

##### (2) 江苏金羚纤维素纤维有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮等，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)，2023 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2023 年 1-6 月 排放量(t)	排污许可证 核定量(t)	超标准情况	超总量情况
COD	14.55	15.327	192.5	0	0
氨氮	0.34	0.346	12.51	0	0



雨水排口：1 个；2023 年 1-6 月无超标。

工艺尾气排放口：1 个；主要污染物为 H<sub>2</sub>S、CS<sub>2</sub>，执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》，2023 年 1-6 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	超标准情况	超总量情况
硫化氢	0.291	0	0
二硫化碳	1.347	0	0

锅炉尾气排放口：1 个；主要污染物为 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘，执行 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》。

主要污染物	排放浓度 (Nmg/m <sup>3</sup> )	2023 年 1-6 月 排放量(t)	排污许可证 核定量(t)	超标准情况	超总量情况
氮氧化物	24.3	12.953	70.4	0	0
二氧化硫	3.575	1.847	52	0	0
烟尘	6.62	3.501	14.08	0	0

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

上述排放口具体位置信息：污水排放口位置：东经 120 度 20 分 6.25 秒，北纬 33 度 45 分 36.90 秒；雨水排放口位置：东经 120 度 20 分 6.36 秒，北纬 33 度 45 分 36.94 秒；锅炉废气排口位置：120 度 20 分 6.36 秒，北纬 33 度 45 分 36.94 秒。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，金羚生物基处于带料试生产阶段；江苏金羚防治污染设施正常运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

金羚生物基和江苏金羚建设项目均通过环评验收，并取得排污许可证。环评全本公开。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

金羚生物基投资 4,000 多万元建设年产 40,000 吨莱赛尔纤维项目配套污水处理工程, 全厂总废水量 5000 立方米/天。为保证污水达标排放, 金羚生物基选择深度处理工艺, 利用催化氧化提高污水的可生化性再利用 BAF 进一步降低出水的 COD、氨氮等, 提高出水达标的可靠性。

江苏金羚持续开展节能减排和土壤平整绿化工作, 现已绿化场地面积 38,940 平方米。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	南京新工投资集团有限责任公司	在未来的业务经营中，本公司将采取切实措施减少并规范与南京化纤的关联交易。对于无法避免的关联交易，本公司将本着“公平、公正、公开”的原则，保证本公司及本公司所控制的其他任何类型的企业的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原	无	是	是	履行中	不适用

			则上不偏离市场独立第三方进行相同或相似交易时的价格或收费标准；依法签订关联交易合同，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规等有关规定履行内部审议程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害南京化纤及南京化纤其他中小股东的合法权益。					
	解决同业竞争	南京新工投资集团有限责任公司	截至本承诺函出具之日，本公司没有直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务	无	是	是	履行中	不适用

			<p>构成竞争或可能构成竞争的业务；在未来的经营活动中，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的其他企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与南京化纤及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将采取停止经营</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			产生竞争的 业务的方式， 或者采取将 产生竞争的 业务纳入南 京化纤的方 式，或者采 取将产生竞 争的业务转 让给无关联 关系第三方 等合法方式 ，使本公司 及本公司控 制的其他企 业不再从事 与南京化纤 主营业务相 同或类似的 业务。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
南京化纤股份有限公司诉大庆油田飞马有限公司未支付业绩补偿价款案，民事诉讼。	详见公告：南京化纤股份有限公司诉讼结果公告(2023-014)，公告网址：上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
南京化纤股份有限公司诉上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）、上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）、温花、周利峰因股权转让导致的业绩补偿价款案，民事诉讼。	详见公告：南京化纤股份有限公司诉讼执行情况公告(2023-019) 公告网址：上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
南京化纤股份有限公司（以下简称“南京化纤”或“公司”）诉上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）、上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）、温花、周利峰股份价值贬损案，民事诉讼。	详见公告：南京化纤股份有限公司提起诉讼公告(2023-020)，公告网址：上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
南京化纤股份有限公司诉上海正耘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）【原名称：宁波梅山保税港区正耘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）】（以下简称“正耘投资”）未支付业绩补偿价款案，民事诉讼。	详见公告：南京化纤股份有限公司诉讼执行情况公告(2023-025)，公告网址：上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
南京化学纤维厂	股东的子公司	0	0	0	85,032,126.37	0	85,032,126.37
	合计	0	0	0	85,032,126.37	0	85,032,126.37



关联债权债务形成原因	控股股东及其下属企业为支持本公司发展，为本公司提供资金支持。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	该关联债权债务对公司经营成果无不利影响。

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

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	330.75	2013-6-1	2025-5-31		市场价格	用于子公司经营	是	参股股东

租赁情况说明  
不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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							7,200.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							67,100.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							67,100.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							62.78%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							7,200.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							13,661.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							20,861.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							不适用								

### 3 其他重大合同

适用 不适用

1、2019年4月29日，金羚生物基与北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司签署《年产40000吨Lyocell短纤维项目总承包合同》，合同总承包价：除进口设备以外的所有费用人民币（大写）肆亿陆仟捌佰零贰万元整（¥468,020,000元）+进口设备CIF上海港欧元（大写）壹仟伍佰伍拾陆万捌仟壹佰欧元整（€15,568,100欧元）。

现该项合同正在履约中。

2、2019年12月23日，金羚生物基与南京华致建设集团有限公司签署《年产40000吨Lyocell短纤维项目桩基、土建及水电安装合同》，合同总价97,217,111.35元。

现该项合同正在履约中。

3、2021年11月26日，金羚生物基与中国建设银行股份有限公司南京中央门支行、中国银行股份有限公司南京六合支行签署《年产40000吨Lyocell短纤维项目4亿4千万固定资产银团借款合同》，贷款额度：总计本金额不超过人民币440,000,000元（大写：肆亿肆仟万元整），贷款资金用于年产4万吨Lyocell短纤维项目建设。

截至2023年6月30日，累计贷款资金本金：170,822,676.16元。

4、2021年1月28日，南京化纤与江苏锋晖科技发展有限公司（以下简称“江苏锋晖”）签署《南京金基汇智园9幢房屋买卖合同》，公司以人民币9,500万元向江苏锋晖购买位于南京市亚鹏路66号“金基汇智园”项目9幢101室、二层、三层、四层、五层房屋用于公司本部办公。合同款项已全部支付，房屋已完成交接。

截至2023年6月30日，房屋产权过户手续正在办理中。

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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:

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,996
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京新工投资 集团有限责任公司	0	129,709,768	35.41	0	无	0	国有法人
南京轻纺产业 (集团)有限公司	0	24,000,000	6.55	0	无	0	国有法人
南京国资混改 基金有限公司	0	23,584,905	6.44	0	无	0	国有法人
金婷	0	5,721,808	1.56	0	无	0	境内自然 人
金光华	0	4,401,851	1.20	0	无	0	境内自然 人
中国民生银行 股份有限公司 —金元顺安元 启灵活配置混 合型证券投资 基金	531,400	2,990,000	0.82	0	无	0	未知
南京纺织产业 (集团)有限公司	0	1,464,946	0.40	0	无	0	国有法人
中国国际金融 香港资产管理 有限公司 [DJ1] —FT	156,534	1,408,734	0.38	0	无	0	未知
吴雪琴	0	992,200	0.27	0	无	0	境内自然 人
陈丹丹	64,700	974,621	0.27	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
南京新工投资集团有限责 任公司	129,709,768			人民币普通 股	129,709,768		
南京轻纺产业(集团)有限 公司	24,000,000			人民币普通 股	24,000,000		

南京国资混改基金有限公司	23,584,905	人民币普通股	23,584,905
金婷	5,721,808	人民币普通股	5,721,808
金光华	4,401,851	人民币普通股	4,401,851
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,990,000	人民币普通股	2,990,000
南京纺织产业(集团)有限公司	1,464,946	人民币普通股	1,464,946
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	1,408,734	人民币普通股	1,408,734
吴雪琴	992,200	人民币普通股	992,200
陈丹丹	974,621	人民币普通股	974,621
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、南京轻纺产业(集团)有限公司和南京纺织产业(集团)有限公司均为南京新工投资集团有限责任公司全资子公司。2、金光华系金婷父亲，二人为父女关系，存在一致行动关系。3、除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		117,960,612.93	79,670,635.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			182,864,278.91
衍生金融资产			
应收票据		101,149,502.79	128,204,776.70
应收账款		15,658,475.65	49,803,208.97
应收款项融资		7,742,395.26	5,436,063.74
预付款项		14,060,818.96	5,906,670.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,877,142.08	6,675,242.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		175,438,165.62	112,984,324.42
合同资产		3,388,544.83	4,962,079.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,579,814.75	10,167,558.04
流动资产合计		451,855,472.87	586,674,838.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,123,936.10	9,814,524.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,918,173.28	4,086,932.22
固定资产		717,308,643.90	751,038,774.62
在建工程		541,437,990.97	513,442,216.84

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,936,506.30	4,369,489.24
无形资产		49,602,564.25	51,208,017.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		286,081.82	311,081.84
递延所得税资产		148,798.12	164,168.43
其他非流动资产		2,807,327.50	2,512,066.31
非流动资产合计		1,328,570,022.24	1,336,947,271.78
资产总计		1,780,425,495.11	1,923,622,110.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,013,162.50	9,871,163.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,192,736.80	6,909,217.83
应付账款		163,532,052.13	120,022,054.72
预收款项		6,042,136.76	2,591,015.97
合同负债		10,146,851.18	18,503,940.77
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		12,140,149.90	17,537,227.15
应交税费		5,276,606.79	19,766,469.27
其他应付款		105,451,783.17	199,066,139.64
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,512,563.04	3,867,731.41
其他流动负债		74,446,947.57	71,121,111.60
流动负债合计		409,754,989.84	469,256,071.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		210,822,676.16	195,137,334.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,098,418.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



预计负债			
递延收益		11,437,431.91	12,919,779.37
递延所得税负债		22,807,380.10	49,821,097.03
其他非流动负债		56,822,970.35	62,791,969.32
非流动负债合计		301,890,458.52	321,768,598.51
负债合计		711,645,448.36	791,024,669.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		537,323,673.52	537,525,468.24
减：库存股			
其他综合收益		6,132,139.58	5,900,081.14
专项储备		11,735,356.32	9,641,284.55
盈余公积		243,390,665.37	243,390,665.37
一般风险准备			
未分配利润		-162,055,294.12	-110,135,897.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,002,872,550.67	1,052,667,612.07
少数股东权益		65,907,496.08	79,929,828.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,068,780,046.75	1,132,597,440.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,780,425,495.11	1,923,622,110.67

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,590,130.80	23,899,391.37
交易性金融资产			113,292,216.41
衍生金融资产			
应收票据		1,025,150.00	10,105,192.73
应收账款		5,912,576.65	9,771,371.11
应收款项融资		1,023,450.00	2,476,063.74
预付款项		758,652.73	269,820.53
其他应收款		558,870,228.71	518,573,516.34
其中：应收利息		1,131,250.00	
应收股利			
存货		267,965.19	123,931.44

合同资产		2,168,185.97	4,387,666.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,726,426.68	1,220,863.79
流动资产合计		601,342,766.73	684,120,033.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		941,327,163.62	933,547,197.65
其他权益工具投资		10,123,936.10	9,814,524.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		106,472,168.44	108,504,232.42
在建工程		4,142,697.13	2,982,715.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,915.90	39,915.90
其他非流动资产		2,393,262.50	2,471,262.50
非流动资产合计		1,064,499,143.69	1,057,359,848.68
资产总计		1,665,841,910.42	1,741,479,882.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,965,858.90	5,268,889.62
预收款项		5,567,863.14	2,269,208.88
合同负债			
应付职工薪酬		6,567,200.59	8,595,842.54
应交税费		1,612,199.68	4,793,650.30
其他应付款		323,394,764.29	391,772,944.10
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,973,600.00	2,150,000.00
流动负债合计		342,081,486.60	414,850,535.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		192,000.00	204,000.00
递延所得税负债		2,044,046.52	29,039,747.82
其他非流动负债		56,822,970.35	62,791,969.32
非流动负债合计		59,059,016.87	92,035,717.14
负债合计		401,140,503.47	506,886,252.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,785,932.19	433,785,932.19
减：库存股			
其他综合收益		6,132,139.58	5,900,081.14
专项储备		1,049,484.55	775,255.17
盈余公积		230,950,252.08	230,950,252.08
未分配利润		226,437,588.55	196,836,099.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,264,701,406.95	1,234,593,629.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,665,841,910.42	1,741,479,882.20

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		264,142,014.03	269,844,467.66
其中：营业收入		264,142,014.03	269,844,467.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		354,057,674.97	341,777,728.58
其中：营业成本		285,360,377.17	252,617,548.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,430,316.33	3,951,000.68
销售费用		3,669,008.30	2,948,796.74
管理费用		51,961,379.16	75,886,959.83
研发费用		5,641,145.43	5,146,600.81
财务费用		2,995,448.58	1,226,821.90
其中：利息费用		3,340,478.90	1,442,364.10
利息收入		763,256.90	325,416.38
加：其他收益		1,515,442.33	4,146,947.73
投资收益（损失以“-”号填列）		3,875,463.43	1,411,268.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		273,711.84	778,084.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,499.36	60,315.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		118.22	2,529,447.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,242,425.76	-63,007,197.44
加：营业外收入		22,275.61	837,161.77
减：营业外支出		27,190.71	48,708.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-84,247,340.86	-62,218,743.73
减：所得税费用		-25,652,764.71	930,284.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,594,576.15	-63,149,028.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,594,576.15	-63,149,028.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,919,396.89	-55,074,532.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,675,179.26	-8,074,495.48
六、其他综合收益的税后净额		232,058.44	-1,457,326.99
（一）归属母公司所有者的其他综		232,058.44	-1,457,326.99

合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		232,058.44	-1,457,326.99
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		232,058.44	-1,457,326.99
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-58,362,517.71	-64,606,355.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-51,687,338.45	-56,531,859.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,675,179.26	-8,074,495.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.14	-0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.14	-0.15

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。

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		21,347,874.69	21,818,391.54
减：营业成本		7,716,695.77	7,264,841.27
税金及附加		516,714.12	503,748.91
销售费用			
管理费用		14,629,267.50	12,738,973.08
研发费用		399,745.29	394,799.16
财务费用		-1,560,813.05	-1,115,954.48

其中：利息费用			
利息收入		1,570,417.90	1,116,757.56
加：其他收益		32,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,695,215.09	37,946,959.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		42,853.90	58,051.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		24,685.83	3,978.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			179,125.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,441,019.88	40,220,099.22
加：营业外收入		8,110.00	3,154.87
减：营业外支出		140.71	-6,652.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,448,989.17	40,229,906.40
减：所得税费用		-26,152,500.34	784,345.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,601,489.51	39,445,560.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,601,489.51	39,445,560.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		232,058.44	-1,457,326.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		232,058.44	-1,457,326.99
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		232,058.44	-1,457,326.99
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		29,833,547.95	37,988,233.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,258,575.25	173,237,748.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,538,507.82	52,497,975.52
收到其他与经营活动有关的现金		2,231,146.50	7,816,047.76
经营活动现金流入小计		279,028,229.57	233,551,771.89
购买商品、接受劳务支付的现金		215,565,221.78	157,222,064.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		59,089,062.93	55,292,511.15
支付的各项税费		25,767,897.98	10,046,193.93
支付其他与经营活动有关的现金		33,773,875.48	21,985,475.24
经营活动现金流出小计		334,196,058.17	244,546,244.96
经营活动产生的现金流量净额		-55,167,828.60	-10,994,473.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		74,500,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金		280,560.84	2,063,140.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,784,550.03
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		23,646,068.87	
投资活动现金流入小计		98,426,629.71	25,847,690.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,010,626.06	65,730,152.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,010,626.06	65,730,152.86
投资活动产生的现金流量净额		73,416,003.65	-39,882,462.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,685,341.76	34,282,443.46
收到其他与筹资活动有关的现金		76,882,067.61	20,811,554.00
筹资活动现金流入小计		105,567,409.37	55,093,997.46
偿还债务支付的现金			783,672.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,652,383.66	28,158,664.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			22,088,895.12
支付其他与筹资活动有关的现金		80,576,929.19	16,301,712.00
筹资活动现金流出小计		85,229,312.85	45,244,049.38



筹资活动产生的现金流量净额		20,338,096.52	9,849,948.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,570.47	105,396.21
五、现金及现金等价物净增加额		38,595,842.04	-40,921,591.00
加：期初现金及现金等价物余额		43,344,401.08	68,812,686.26
六、期末现金及现金等价物余额		81,940,243.12	27,891,095.26

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,735,781.51	36,182,175.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		289,728.44	94,703.69
经营活动现金流入小计		32,025,509.95	36,276,879.03
购买商品、接受劳务支付的现金		4,887,586.49	4,630,011.22
支付给职工及为职工支付的现金		18,066,225.48	16,022,564.82
支付的各项税费		5,924,247.39	1,177,619.07
支付其他与经营活动有关的现金		11,225,552.90	9,108,325.99
经营活动现金流出小计		40,103,612.26	30,938,521.10
经营活动产生的现金流量净额		-8,078,102.31	5,338,357.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,250.00	37,998,823.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			217,900.00
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		125,908,445.86	138,507,277.01
投资活动现金流入小计		130,936,695.86	190,724,000.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,372,640.62	929,341.05
投资支付的现金			45,000,000.00
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		115,795,213.50	147,265,161.81

投资活动现金流出小计		117,167,854.12	193,194,502.86
投资活动产生的现金流量净额		13,768,841.74	-2,470,502.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		230,847.47	
筹资活动现金流入小计		230,847.47	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,074,195.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	3,074,195.36
筹资活动产生的现金流量净额		230,847.47	-3,074,195.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		5,921,586.90	-206,339.63
加：期初现金及现金等价物余额		23,654,780.29	5,012,959.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		29,576,367.19	4,806,619.62

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	366,346,010.00				537,525,468.24		5,900,081.14	9,641,284.55	243,390,665.37		-110,135,897.23		1,052,667,612.07	79,929,828.61	1,132,597,440.68
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	366,346,010.00				537,525,468.24		5,900,081.14	9,641,284.55	243,390,665.37		-110,135,897.23		1,052,667,612.07	79,929,828.61	1,132,597,440.68

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					-201,794. 72	232,058. 44	2,094,071 .77					-51,919,39 6.89	-49,795,061 .40	-14,022,3 32.53	-63,817,393 .93
(一) 综合 收益 总额						232,058. 44						-51,919,39 6.89	-51,687,338 .45	-6,675,17 9.26	-58,362,517 .71
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														-7,578,17 1.25	-7,578,171. 25
1.所 有者 投入 的普 通股														-369,747. 74	-369,747.74
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													-7,208,423.51	-7,208,423.51
(三) 利润分配														
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														
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															

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,094,071.77				2,094,071.77	231,017.98	2,325,089.75	
1. 本期提取						3,044,179.55				3,044,179.55	293,159.87	3,337,339.42	
2. 本期使用						-950,107.78				-950,107.78	-62,141.89	-1,012,249.67	
(六) 其他					-201,794.72					-201,794.72		-201,794.72	
四、本期末余额	366,346,010.00				537,323,673.52	6,132,139.58	11,735,356.32	243,390,665.37	-162,055,294.12	1,002,872,550.67	65,907,496.08	1,068,780,046.75	

项目	2022 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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	366,346,010.00				538,467,470.00		7,737,983.97	7,763,520.48	243,390,665.37		65,509,187.95	1,229,214,837.77	115,046,265.84	1,344,261,103.61

加： 会计 政策 变更													
期差 错更 正													
一控 制下 企业 合并													
他													
二、 本年 期初 余额	366,346,0 10.00			538,467,4 70.00	7,737,983 .97	7,763,52 0.48	243,390,6 65.37	65,509,18 7.95	1,229,214,8 37.77	115,046,2 65.84	1,344,261,1 03.61		
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					-1,457,32 6.99	1,149,74 1.13		-55,074,5 32.93	-55,382,118 .79	-30,163,3 90.60	-85,545,509 .39		
(一) 综合 收益 总额					-1,457,32 6.99			-55,074,5 32.93	-56,531,859 .92	-8,074,49 5.48	-64,606,355 .40		
(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													-22,088,895.12	-22,088,895.12
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													-22,088,895.12	-22,088,895.12
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）														

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							1,149,74 1.13					1,149,741.1 3		1,149,741.1 3
1. 本 期提 取							1,548,80 0.00					1,548,800.0 0		1,548,800.0 0
2. 本 期使 用							-399,058 .87					-399,058.87		-399,058.87
(六) )其 他														

四、 本期 期末 余额	366,346,0 10.00			538,467,4 70.00		6,280,656 .98	8,913,26 1.61	243,390,6 65.37		10,434,65 5.02		1,173,832,7 18.98	84,882,87 5.24	1,258,715,5 94.22
----------------------	--------------------	--	--	--------------------	--	------------------	------------------	--------------------	--	-------------------	--	----------------------	-------------------	----------------------

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,346, 010.00				433,785 ,932.19		5,900,0 81.14	775,255 .17	230,950 ,252.08	196,836 ,099.04	1,234,5 93,629. 62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,346, 010.00				433,785 ,932.19		5,900,0 81.14	775,255 .17	230,950 ,252.08	196,836 ,099.04	1,234,5 93,629. 62
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）							232,058 .44	274,229 .38		29,601, 489.51	30,107, 777.33
（一）综合收益总额							232,058 .44			29,601, 489.51	29,833, 547.95
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								274,229.38			274,229.38
1. 本期提取								348,100.00			348,100.00
2. 本期使用								-73,870.62			-73,870.62
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		6,132,139.58	1,049,484.55	230,950,252.08	226,437,588.55	1,264,701,406.95

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,346, 010.00				433,785 ,932.19		7,737,9 83.97	424,004 .15	230,950 ,252.08	540,915 ,024.17	1,580,1 59,206. 56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,346, 010.00				433,785 ,932.19		7,737,9 83.97	424,004 .15	230,950 ,252.08	540,915 ,024.17	1,580,1 59,206. 56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,457, 326.99	103,071 .20		39,445, 560.60	38,091, 304.81
（一）综合收益总额							-1,457, 326.99			39,445, 560.60	37,988, 233.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								103,071 .20			103,071 .20
1. 本期提取								282,750 .00			282,750 .00
2. 本期使用								-179,67 8.80			-179,67 8.80
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,346, 010.00				433,785, 932.19		6,280,6 56.98	527,075 .35	230,950 ,252.08	580,360 ,584.77	1,618,2 50,511. 37

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

根据 2018 年 5 月 16 日股东大会决议，本公司于 2019 年 7 月 4 日实施 2018 年度利润分配方案，以 2018 年末股本总数 366,346,010 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.01 元。

公司法定代表人：陈建军。

公司类型：股份有限公司（上市）。

公司注册地址：南京市六合区雄州街道郁庄路 2 号。

总部办公地址：南京市建邺区亚鹏路与星影街交叉口北 120 米金基汇智园。

公司统一社会信用代码：91320100134923345G。

经营范围：自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：纤维素纤维原料及纤维制造；生物基材料制造；高性能纤维及复合材料制造；合成材料制造（不含危险化学品）；包装材料及制品销售；服装制造；针纺织品及原料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；工程管理服务；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

成立日期：1992 年 09 月 28 日

营业期限：1992 年 09 月 28 日至无固定期限。

本公司最终控制方：南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

财务报告批准报出机构：董事会。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 16 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 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

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。



通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项 目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

单独评估信用风险的应收账款：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很有可能无法履行还款义务的应收款项。应收款项余额超 100.00 万元（含 100.00 万元）的客户款项视为重大应收款项。应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项

组合的未来现金流量现值存在显著差异的，视作单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2. 除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确认依据：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的

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。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (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	10.00-35.00	3.00-10.00	9.70-2.57
专用设备	年限平均法	8.00-14.00	3.00-10.00	12.13-6.43
通用设备	年限平均法	5.00-20.00	3.00-10.00	19.40-4.50
运输工具	年限平均法	5.00-10.00	3.00-10.00	19.40-9.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化金额**

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

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

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件使用权	10.00
专利权	10.00-20.00

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。



3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；（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该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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

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

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产

所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司

在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括粘胶纤维收入、景观水收入、PET 发泡材料收入等。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司销售粘胶纤维和 PET 发泡材料收入确认的具体判断标准：产品已发出，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

公司景观水收入确认的具体判断标准：根据供水水表月末抄表数量结算，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计



处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**43. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更** 适用  不适用**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**45. 其他** 适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、6.00%、3.00%、5.00%、9.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	房产余值、租金收入	1.20%、12.00%
土地使用税	土地面积	5元/平方米、2元/平方米、0.5元/平方米

其他税费	按国家相关规定计缴	
------	-----------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏越科新材料有限公司	15.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

江苏越科新材料有限公司于2022年12月12日取得编号为GR202232009666的高新技术企业证书，证书起止日为2022年12月12日至2025年12月12日，有效期为三年，2022年度江苏越科新材料有限公司按照15%税率预缴和申报企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,267.91	70,618.57
银行存款	81,578,030.94	42,927,276.17
其他货币资金	36,315,314.08	36,672,740.90
合计	117,960,612.93	79,670,635.64
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末存在使用受限款项36,020,369.81元，其中953,173.48元系银行承兑汇票保证金，35,064,196.33元系信用保证金，3,000.00元系支付宝保证金。其他货币资金未受限原因：支付宝账户余额9,268.25元，可随时支取的利息、红利专户285,676.02元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		182,864,278.91
其中：		
理财产品		74,587,312.50
业绩补偿款		108,276,966.41
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计		182,864,278.91

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,417,779.79	109,097,764.70
商业承兑票据	7,731,723.00	19,107,012.00
合计	101,149,502.79	128,204,776.70

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,856,400.00
商业承兑票据	
合计	9,856,400.00

#### (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		66,708,159.29
商业承兑票据		
合计		66,708,159.29

#### (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

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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备	101,149,502.79	100.00			101,149,502.79	128,204,776.70	100.00		
其中：									
组合1（商业承兑汇票）	7,731,723.00	7.64			7,731,723.00	19,107,012.00	14.90		19,107,012.00

组合 2 ( 银行 承兑 汇票)	93,417,779.79	92.36		93,417,779.79	109,097,764.70	85.10		109,097,764.70
合计	101,149,502.79	/	/	101,149,502.79	128,204,776.70	/	/	128,204,776.70

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 (商业承兑汇票)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	7,731,723.00		
合计	7,731,723.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2 (银行承兑汇票)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	93,417,779.79		
合计	93,417,779.79		

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

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	15,235,653.68
1 年以内小计	15,235,653.68
1 至 2 年	381,267.11
2 至 3 年	2,431,344.36
3 年以上	
3 至 4 年	1,106,101.53
4 至 5 年	54,536.00
5 年以上	796,310.25
合计	20,005,212.93

## (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	3,978,768.33	19.89	3,978,768.33				4,048,768.33	7.39	4,048,768.33	
其中：										
单项不重大	3,978,768.33	19.89	3,978,768.33	100.00			4,048,768.33	7.39	4,048,768.33	100.00

按组合计提坏账准备	16,026,444.60	80.11	367,968.95		15,658,475.65	50,710,325.68	92.61	907,116.71		49,803,208.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,026,444.60	80.11	367,968.95	2.30	15,658,475.65	50,710,325.68	92.61	907,116.71	1.79	49,803,208.97
合计	20,005,212.93	/	4,346,737.28	/	15,658,475.65	54,759,094.01	/	4,955,885.04	/	49,803,208.97

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
苏州赛虎新材料科技有限公司	2,839,250.70	2,839,250.70	100.00	预计无法收回
南京亚璟盛酒店管理有限公司	432,902.64	432,902.64	100.00	预计无法收回
微山县精诚纺织有限公司	452,040.90	452,040.90	100.00	预计无法收回
沛县双龙纺织有限责任公司	109,655.77	109,655.77	100.00	预计无法收回
微山县明远纺织有限公司	127,550.87	127,550.87	100.00	预计无法收回
南通佳禾春纺织有限公司	17,367.45	17,367.45	100.00	预计无法收回
合计	3,978,768.33	3,978,768.33		/

按单项计提坏账准备的说明：



适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,235,653.68	167,592.18	1.10
1-2 年 (含 2 年)	381,267.11	38,126.71	10.00
2-3 年 (含 3 年)	265,291.68	50,140.13	18.90
3-4 年 (含 4 年)	0.87	0.37	42.53
4-5 年 (含 5 年)	54,536.00	22,414.30	41.10
5 年以上	89,695.26	89,695.26	100.00
合计	16,026,444.6	367,968.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	907,116.71		539,147.76			367,968.95
按单项计提	4,048,768.33		70,000.00			3,978,768.33
合计	4,955,885.04		609,147.76			4,346,737.28

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

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,742,395.26	5,436,063.74
商业承兑汇票	0	0
合计	7,742,395.26	5,436,063.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,709,863.89	76.17	2,596,548.68	43.96
1至2年	2,872,085.80	20.43	2,944,566.03	49.85
2至3年	2,161.00	0.01	32,322.54	0.55
3年以上	476,708.27	3.39	333,233.09	5.64
合计	14,060,818.96	100.00	5,906,670.34	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:

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
BALBLOCK.S.A	2,670,055.63	1-2年(含2年)	未达结算条件

## (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

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,877,142.08	6,675,242.50
合计	6,877,142.08	6,675,242.50

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	1,097,166.85
1年以内小计	1,097,166.85

1 至 2 年	129,682.01
2 至 3 年	359,534.28
3 年以上	
3 至 4 年	82,020.43
4 至 5 年	2,737,623.36
5 年以上	6,257,809.44
合计	10,663,836.37

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,827,462.72	5,827,462.72
押金备用金	589,656.08	733,115.98
股权转让款	1,900,000.00	1,900,000.00
应收设备退款	1,040,000.00	1,040,000.00
代垫款	939,450.25	472,003.84
应收材料退款	5,000.00	5,000.00
其他	362,267.32	415,923.89
合计	10,663,836.37	10,393,506.43

## (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)	
2023年1月1日余额	246,222.77	439,514.03	3,032,527.13	3,718,263.93
2023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	69,708.21			69,708.21
本期转回	1,277.85			1,277.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	314,653.13	439,514.03	3,032,527.13	3,786,694.29

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	其他变动	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,032,527.13					3,032,527.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	685,736.80	69,708.21	1,277.85			754,167.16
合计	3,718,263.93	69,708.21	1,277.85			3,786,694.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京达明房地产开发有限公司	往来款	5,520,000.00	4年以上	51.76	
江苏天奇物流系统工程股份有限公司	股权转让款	1,900,000.00	5年以上	17.82	1,900,000.00
上海信品实业有限公司	往来款	1,040,000.00	4年以上	9.75	1,040,000.00
江苏海兴化工有限公司	往来款	157,462.72	5年以上	1.48	157,462.72
江西云聘人力资源有限公司	往来款	150,000.00	2年以上	1.41	75,900.00

合计	/	8,767,462.72	/	82.22	3,173,362.72
----	---	--------------	---	-------	--------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合 同履约成 本减值准 备	账面价 值
原材料	87,086,703.68	3,470,189.15	83,616,514.53	66,391,451.57	6,944,573.95	59,446,877.62
在产品	1,805,004.02		1,805,004.02	968,423.14		968,423.14
库存商品	97,585,871.25	8,797,411.46	88,788,459.79	60,202,149.64	8,992,402.58	51,209,747.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	212,356.78		212,356.78	407,074.72		407,074.72
低值易耗品	766,574.58		766,574.58	410,776.14		410,776.14

材料物资				348,478.84		348,478.84
委托加工物资	249,255.92		249,255.92	192,946.90		192,946.90
合计	187,705,766.23	12,267,600.61	175,438,165.62	128,921,300.95	15,936,976.53	112,984,324.42

## (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	6,944,573.95			3,474,384.80		3,470,189.15
在产品						
库存商品	8,992,402.58			194,991.12		8,797,411.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	15,936,976.53			3,669,375.92		12,267,600.61

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
合同资产	3,570,940.68	182,395.85	3,388,544.83	5,136,786.94	174,707.31	4,962,079.63

合计	3,570,940.68	182,395.85	3,388,544.83	5,136,786.94	174,707.31	4,962,079.63
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	32,374.37	24,685.83		
合计	32,374.37	24,685.83		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	8,403,810.64	9,201,009.00
预缴所得税	842,520.60	819,990.32
待摊费用	263,180.77	146,558.72
预缴增值税	69,813.85	
其他	488.89	
合计	9,579,814.75	10,167,558.04

其他说明：

不适用

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用



## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京证券股份有限公司	10,123,936.10	9,814,524.85
合计	10,123,936.10	9,814,524.85

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以	其他综合
----	------	------	------	---------	------	------

	的股利收入			入留存收益的金 额	公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因	收益转入 留存收益 的原因
南京证券 股份有限 公司		8,176,186.10			管理层短 期内无出 售计划	

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,077,100.00			5,077,100.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,077,100.00			5,077,100.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	990,167.78			990,167.78
2. 本期增加金额	168,758.94			168,758.94
(1) 计提或摊销	168,758.94			168,758.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,158,926.72			1,158,926.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,918,173.28			3,918,173.28
2. 期初账面价值	4,086,932.22			4,086,932.22

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	717,016,623.36	750,746,754.08
固定资产清理	292,020.54	292,020.54
合计	717,308,643.90	751,038,774.62

其他说明:

不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	766,920,834.30	833,129,544.06	7,386,861.53	12,592,517.95	1,620,029,757.84
2. 本期增加金额		1,907,945.94		76,896.18	1,984,842.12

置	(1)购		1,907,945.94		76,896.18	1,984,842.12
	(2)在 建工程转入					
	(3)企 业合并增加					
	3. 本期 减少金额					
	(1)处 置或报废					
	4. 期末余 额	766,920,834.30	835,037,490.00	7,386,861.53	12,669,414.13	1,622,014,599.96
二、累计折旧						
	1. 期初余 额	215,103,320.25	569,845,293.73	5,556,949.09	1,203,048.15	791,708,611.22
	2. 本期增 加金额	11,681,422.61	23,536,838.45	229,414.59	286,602.58	35,734,278.23
	(1)计 提	11,681,422.61	23,536,838.45	229,414.59	286,602.58	35,734,278.23
	3. 本期减 少金额		3,117.49			3,117.49
	(1)处 置或报废		3,117.49			3,117.49
	4. 期末余 额	226,784,742.86	593,379,014.69	5,786,363.68	1,489,650.73	827,439,771.96
三、减值准备						
	1. 期初余 额	38,525,943.12	33,117,022.00	8,027.92	5,923,399.50	77,574,392.54
	2. 本期增 加金额					
	(1)计 提					
	3. 本期减 少金额		16,187.90			16,187.90
	(1)处 置或报废		16,187.90			16,187.90
	4. 期末余 额	38,525,943.12	33,100,834.10	8,027.92	5,923,399.50	77,558,204.64

额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	501,610,148.32	208,557,641.21	1,592,469.93	5,256,363.90	717,016,623.36
2. 期初账面价值	513,291,570.93	230,167,228.33	1,821,884.52	5,466,070.30	750,746,754.08

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	10,116,727.52	2,436,109.07	1,539,894.44	6,140,724.01	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	4,216,307.25

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	90,754,497.89	未达到园区办证条件

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通用设备	2,014.32	2,014.32
专用设备	290,006.22	290,006.22
合计	292,020.54	292,020.54

其他说明：

不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	540,429,116.45	512,348,779.75
工程物资	1,008,874.52	1,093,437.09
合计	541,437,990.97	513,442,216.84

其他说明：

不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万吨Lyocell短纤维项目	515,727,817.14		515,727,817.14	493,716,093.10		493,716,093.10
PET设备	12,586,956.72		12,586,956.72	12,392,628.99		12,392,628.99
新材料研究院本部	1,570,966.14		1,570,966.14	1,331,317.27		1,331,317.27
生态水分厂环境整治	1,223,315.31		1,223,315.31	888,124.37		888,124.37
造粒1号线制作安装	836,339.10		836,339.10	823,160.48		823,160.48
绿化及环境整治	653,496.60		653,496.60	604,036.54		604,036.54
南京化纤股份有限公司办公楼	659,689.61		659,689.61	567,756.59		567,756.59
新材料研究院生物基材料分院	943,188.85		943,188.85	393,934.16		393,934.16
安全及职业卫生专项整改	376,553.86		376,553.86	356,902.48		356,902.48
码头资产盘活完善项目（码头增加一台吊机）	0		0	316,814.16		316,814.16
自制焊接机	75,967.97		75,967.97	75,967.97		75,967.97
国产双面刨	123,949.47		123,949.47			

金沃造粒设备	88,495.58		88,495.58		
江苏金羚房屋鉴定、出具图纸、报告等办证专项	1,240,636.28		1,240,636.28		
煤场、元明粉货场、食堂、非机动车库等更新改造	324,932.65		324,932.65		
短丝原液一二期设备更新	458,255.68		458,255.68		
变频器及电机备台更新	126,596.01		126,596.01		
江苏金羚监控设备、检测仪、报警控制箱等安全专项改造	427,750.65		427,750.65		
联合机压辊更新	183,716.81		183,716.81		
金羚生物基码头环境施工改造	480,979.00		480,979.00		
5楼PET凉亭设计制作及展览室设计与建造	322,562.92		322,562.92		
小而多设备更新改造	436,191.04		436,191.04		
有毒及可燃气体探头更新	153,353.98		153,353.98		
结晶机及黄化机相关设备改造更新	121,911.21		121,911.21		
污水处理设备更新及大修	81,226.20		81,226.20		
酸站仪表更新及备件	74,672.57		74,672.57		
闪蒸管道更换及增加	63,587.38		63,587.38		
动力设备	46,153.84		46,153.84		
辅助桶浆粥泵泵头更新	43,362.83		43,362.83		
其他	976,491.05		976,491.05	882,043.64	882,043.64
合计	540,429,116.45		540,429,116.45	512,348,779.75	- 512,348,779.75

## (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	利息资本化累计额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产4万吨Lyocell短纤维项目	800,220,000.00	493,716,093.10	22,011,724.04			515,727,817.14	85.97%	未完工	6,066,301.20	1,580,167.16	3.96%	自筹和募集资金
PET设备	16,000,000.00	12,392,628.99	194,327.73			12,586,956.72	78.67%	未完工				自筹资金
生态水分厂环境整治	2,300,000.00	888,124.37	335,190.94			1,223,315.31	106%	未完工				自筹资金
合计	818,520,000.00	506,996,846.46	22,541,242.71			529,538,089.17	/	/	6,066,301.20	1,580,167.16	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

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



		备			备	
专用设备及材料	1,008,874.52		1,008,874.52	1,093,437.09		1,093,437.09
合计	1,008,874.52		1,008,874.52	1,093,437.09		1,093,437.09

其他说明：  
不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,428,895.03	31,428,895.03
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,428,895.03	31,428,895.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	27,059,405.79	27,059,405.79
2. 本期增加金额	1,432,982.94	1,432,982.94
(1) 计提	1,432,982.94	1,432,982.94
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	28,492,388.73	28,492,388.73
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	2,936,506.30	2,936,506.30
2. 期初账面价值	4,369,489.24	4,369,489.24

其他说明：  
不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,249,073.29	76,508,126.61		137,764.01	115,894,963.91
2. 本期增加金额					
1) 购置					
2) 内部研发					
3)					

企业合并增加					
3. 本期减少金额					
1) 处置					
4. 期末余额	39,249,073.29	76,508,126.61		137,764.01	115,894,963.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,275,725.16	11,201,982.58		27,418.68	19,505,126.42
2. 本期增加金额	398,522.64	1,200,000.00		6,930.54	1,605,453.18
1) 计提	398,522.64	1,200,000.00		6,930.54	1,605,453.18
3. 本期					

减少金额					
(1) 处置					
4 . 期末余额	8,674,247.80	12,401,982.58		34,349.22	21,110,579.60
三、减值准备					
1 . 期初余额		45,181,820.06			45,181,820.06
2 . 本期增加金额					
1) 计提					
3 . 本期减少金额					
1) 处置					
4 . 期末		45,181,820.06			45,181,820.06

余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,574,825.49	18,924,323.97		103,414.79	49,602,564.25
2. 期初账面价值	30,973,348.13	20,124,323.97		110,345.33	51,208,017.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海越科新材料股份有限公司	248,820,956.66					248,820,956.66
合计	248,820,956.66					248,820,956.66

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海越科新材料股份有限公司	248,820,956.66					248,820,956.66
合计	248,820,956.66			-		248,820,956.66

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
江苏越科装修支出	311,081.84		25,000.02		286,081.82
合计	311,081.84		25,000.02		286081.82

其他说明：

不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,801.14	12,200.29	48,801.14	12,200.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	546,391.35	136,597.83	607,872.60	151,968.14
合计	595,192.49	148,798.12	656,673.74	164,168.43

**(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	95,685,496.42	20,763,333.58	95,685,496.42	20,763,333.59
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	8,176,186.10	2,044,046.52	7,866,774.85	1,966,693.71
交易性金融资产-理财产品公允价值变动			87,312.50	21,828.13
交易性金融资产业绩补偿公允价值变动			108,276,966.41	27,069,241.60
合计	103,861,682.52	22,807,380.10	211,916,550.18	49,821,097.03

**(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	142,795,799.97	146,885,371.67
可抵扣亏损	777,984,626.40	699,859,964.00
合计	920,780,426.37	846,745,335.67

## (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
2023 年	81,858,764.19	81,858,764.19	
2024 年	156,633,593.78	156,633,593.78	
2025 年	145,371,390.80	145,371,390.80	
2026 年	113,330,728.23	113,330,728.23	
2027 年	188,960,251.44	202,665,487.00	
2028 年	91,829,897.96		
合计	777,984,626.40	699,859,964.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	2,807,327.50		2,807,327.50	2,512,066.31		2,512,066.31
合计	2,807,327.50		2,807,327.50	2,512,066.31		2,512,066.31

其他说明：

不适用



**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,004,162.50	3,004,625.00
保证借款	19,009,000.00	6,010,000.00
信用借款		
票据贴现		856,538.12
合计	22,013,162.50	9,871,163.12

短期借款分类的说明：

不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√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	7,192,736.80	6,909,217.83
合计	7,192,736.80	6,909,217.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	133,513,926.82	89,914,813.94

1-2 年（含 2 年）	16,224,809.49	15,763,747.06
2-3 年（含 3 年）	1,735,800.74	2,980,194.97
3 年以上	12,057,515.08	11,363,298.75
合计	163,532,052.13	120,022,054.72

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海升图国际贸易有限公司	4,444,062.43	未达结算条件
南京红山精细化工园	1,774,146.00	未达结算条件
普朗斯塑料(上海)有限公司	903,955.90	未达结算期
合计	7,122,164.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,929,036.66	2,478,415.86
房租	113,100.10	112,600.11
合计	6,042,136.76	2,591,015.97

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	10,146,851.18	18,503,940.77
合计	10,146,851.18	18,503,940.77

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,733,354.98	47,689,571.99	53,083,725.38	10,339,201.59
二、离职后福利-设定提存计划	126,860.39	5,880,303.39	5,883,227.25	123,936.53
三、辞退福利	1,677,011.78	141,543.00	141,543.00	1,677,011.78
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,537,227.15	53,711,418.38	59,108,495.63	12,140,149.90

#### (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	6,759,099.91	38,036,342.75	43,513,921.66	1,281,521.00
二、职工福利费	40,835.35	2,738,659.97	2,759,041.31	20,454.01
三、社会保险费	157,428.24	3,251,819.14	3,349,261.31	59,986.07
其中：医疗保险费	153,067.12	2,560,870.67	2,658,284.41	55,653.38
工伤保险费	2,411.21	402,521.22	402,549.65	2,382.78
生育保险费	1,949.91	288,427.25	288,427.25	1,949.91
				-
				-
四、住房公积金	5,808,501.58	2,836,836.00	2,934,372.52	5,710,965.06
五、工会经费和职工教育经费	2,967,489.90	825,914.13	527,128.58	3,266,275.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,733,354.98	47,689,571.99	53,083,725.38	10,339,201.59

## (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	121,519.18	5,696,040.58	5,698,875.78	118,683.98
2、失业保险费	5,341.21	184,262.81	184,351.47	5,252.55
3、企业年金缴费				
合计	126,860.39	5,880,303.39	5,883,227.25	123,936.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	278,152.37	3,303,510.71
消费税		
营业税		
企业所得税	2,322,842.99	13,805,075.42
个人所得税	68,530.76	61,353.10
城市维护建设税	266,768.93	295,726.12
土地使用税	1,027,034.93	1,027,034.87
房产税	1,000,157.39	995,030.90
教育费附加	182,188.58	203,325.01
环保税	75,000.00	124.37
其他	55,930.84	75,288.77
合计	5,276,606.79	19,766,469.27

其他说明：

不适用

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97
其他应付款	100,829,928.20	194,444,284.67
合计	105,451,783.17	199,066,139.64

其他说明：

不适用

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
相关法人股东未提交资料申请支付。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	85,232,126.37	85,232,126.37
收购股权款		80,978,065.53
应付赔偿款	1,435,362.08	10,005,706.37
利息	5,420,613.72	5,420,613.72
应退货款	2,112,313.01	4,058,653.01
代垫款项	3,026,811.49	2,844,043.31
押金及保证金	2,236,758.59	2,755,813.05
维修费		1,103,419.70
应付租金	275,625.00	826,875.00
其他	1,090,317.94	1,218,968.61
合计	100,829,928.20	194,444,284.67

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京化学纤维厂	85,032,126.37	未结算
南京中京达集团有限公司	4,821,742.60	未结算
合计	89,853,868.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	60,000.00	66,666.67
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,452,563.04	3,801,064.74
合计	3,512,563.04	3,867,731.41

其他说明：

不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,162,699.13	1,399,598.37
待转销项税额	1,319,090.65	2,805,183.64
未终止确认的应收票据	71,965,157.79	66,916,329.59
合计	74,446,947.57	71,121,111.60

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

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	210,822,676.16	40,000,000.00
保证借款		155,137,334.40
信用借款		

合计	210,822,676.16	195,137,334.40
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,572,189.43	5,074,427.09
未确认融资费用	-59,626.39	-174,943.96
减：一年内到期的非流动负债	3,512,563.04	3,801,064.74
合计		1,098,418.39

其他说明：

不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,919,779.37		1,482,347.46	11,437,431.91	
合计	12,919,779.37		1,482,347.46	11,437,431.91	/

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
2019年南京市工业企业	204,000.00			12,000.00		192,000.00	与资产相关



业技术装备投入普惠性奖补（第三批）项目						
高污染燃料锅炉关闭补助	735,000.00			52,500.00	682,500.00	与资产相关
十四效闪蒸装置工业转型补助资金	541,666.64			54,166.67	487,499.97	与资产相关
循环流化床锅	501,818.10			125,454.56	376,363.54	与资产相关

炉链条炉脱硝提标改造补助							
6 改 8 工 业 转 型 升 级 补 助	90,000.00			15,000.00		75,000.00	与 资 产 相 关
工 业 转 型 升 级 补 助	75,000.00			7,500.00		67,500.00	与 资 产 相 关
工 业 企 业 转 型 升 级 技 术 改 造 补 助	37,827.24			6,304.55		31,522.69	与 资 产 相 关
职 工 安 置 分 流 补	522,020.21			-		522,020.21	与 资 产 相 关

助							
二硫化碳职业病危害整治项目	333,333.25			33,333.34		299,999.91	与资产相关
湿法污泥焚烧项目/ 配套锅炉改造项目	208,333.25			20,833.34		187,499.91	与资产相关
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品项目	89,583.33			12,500.00		77,083.33	与资产相关
环保	93,299.25			7,270.08		86,029.17	与资

技术改造工程项目						产相关
锅炉煤渣场改造项目	72,000.00			3,000.00	69,000.00	与资产相关
污染源自动监控设施安装补助	33,583.33			2,166.67	31,416.66	与资产相关
节水技改项目/ 反洗水回水利用改造	26,000.00			1,000.00	25,000.00	与资产相关
清洁生产项目	6,666.58			833.34	5,833.24	与资产相关

目补助							
锅炉脱硫脱硝技改工程	2,500,000.00			416,666.66		2,083,333.34	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补资金	200,070.98			14,499.00		185,571.98	与资产相关
高端装备购置补助款	2,641,143.47			279,293.77		2,361,849.70	与资产相关
8万吨/年差别化粘胶短纤维生产线	327,075.00			109,025.00		218,050.00	与资产相关

节能技术改造项目						
土地返还款	1,142,040.80			132,286.80		1,009,754.00 与资产相关
2021年度先进制造业发展奖励资金	804,734.64			53,865.36		750,869.28 与资产相关
转型升级专项奖金	1,734,583.30			122,848.32		1,611,734.98 与资产相关
合计	12,919,779.37			1,482,347.46		11,437,431.91

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
离岗人员费用	56,822,970.35	62,791,969.32

合计	56,822,970.35	62,791,969.32
----	---------------	---------------

其他说明：

不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	366,346,010.00	0	0	0	0	0	366,346,010.00

其他说明：

不适用

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	446,633,612.25			446,633,612.25
其他资本公积	90,891,855.99		201,794.72	90,690,061.27
合计	537,525,468.24		201,794.72	537,323,673.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,900,081.14	309,411.25			77,352.81	232,058.44		6,132,139.58
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	5,900,081.14	309,411.25			77,352.81	232,058.44		6,132,139.58
企								



业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准								

备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	5,900,081.14	309,411.25			77,352.81	232,058.44		6,132,139.58

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

#### 58、专项储备

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
安全生产费	9,641,284.55	3,044,179.55	950,107.78	11,735,356.32
合计	9,641,284.55	3,044,179.55	950,107.78	11,735,356.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,069,319.65			162,069,319.65
任意盈余公积	81,321,345.72			81,321,345.72
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	243,390,665.37			243,390,665.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-110,135,897.23	65,509,187.95
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	-110,135,897.23	65,509,187.95
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-51,919,396.89	-176,719,702.08
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		
转作股本的普通股股利		
其他		1,074,616.90
期末未分配利润	-162,055,294.12	-110,135,897.23

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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,426,437.42	276,621,357.51	254,501,221.41	242,580,516.70
其他业务	7,715,576.61	8,739,019.66	15,343,246.25	10,037,031.92
合计	264,142,014.03	285,360,377.17	269,844,467.66	252,617,548.62

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
胶粘纤维业务		214,161,956.30
城市生态补水业务		21,284,478.46
PET 发泡材料		14,793,368.84
其他主营业务		6,186,633.82
按经营地区分类		
国内销售		256,299,114.05
国外销售		127,323.37

市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认		256,426,437.42
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		256,426,437.42

合同产生的收入说明：  
不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	61,814.45	57,384.40
教育费附加	44,111.17	41,416.11
资源税		
房产税	2,000,314.98	1,527,876.96
土地使用税	2,054,056.38	2,054,058.36
车船使用税	660.00	1,020.00
印花税	117,639.47	95,593.31
环保税	151,719.88	173,651.54
合计	4,430,316.33	3,951,000.68

其他说明：

不适用

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,669,008.30	2,948,796.74
合计	3,669,008.30	2,948,796.74

其他说明：

不适用

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	51,961,379.16	75,886,959.83
合计	51,961,379.16	75,886,959.83

其他说明：

不适用

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,473,638.57	2,827,589.96
材料费	1,341,096.80	1,174,746.76
折旧与摊销	419,587.97	550,838.27
其他	406,822.09	593,425.82
合计	5,641,145.43	5,146,600.81

其他说明：

不适用

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,340,478.90	1,442,364.10
减：利息收入	763,256.90	325,416.38
加：汇兑损益	154,493.57	-93,342.55
手续费	272,742.02	203,216.73
其他	-9,009.01	

合计	2995448.58	1,226,821.90
----	------------	--------------

其他说明：  
不适用

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,515,442.33	4,146,947.73
合计	1,515,442.33	4,146,947.73

其他说明：  
不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,682,215.09	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	193,248.34	1,411,268.78
合计	3,875,463.43	1,411,268.78

其他说明：  
不适用

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	609,147.76	810,660.07
其他应收款坏账损失	-68,430.36	-32,575.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
预付账款坏账损失	-267,005.56	
合计	273,711.84	778,084.27

其他说明：

不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,688.54	43,695.98
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	16,187.90	-2,419.93
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		19,039.51
合计	8,499.36	60,315.56

其他说明：

不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
闲置废旧设备等	118.22	2,529,447.14
合计	118.22	2,529,447.14

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		606,139.31	
罚款收入	14,810	27,650.00	14,810
无需支付款项		200,616.98	
其他	7,465.61	2,755.48	7,465.61
合计	22,275.61	837,161.77	22,275.61

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
财政扶持专户		600,000.00	与收益相关
税费返还		6,139.31	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
滞纳金及罚款支出	27,190.71	5,331.37	
其他		43,376.69	
合计	27190.71	48,708.06	

其他说明：

不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,422,934.72	996,830.08
递延所得税费用	-27,075,699.43	-66,545.40
合计	-25,652,764.71	930,284.68

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	2,231,146.50	7,816,047.76

合计	2,231,146.50	7,816,047.76
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	33,773,875.48	21,985,475.24
合计	33,773,875.48	21,985,475.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	23,646,068.87	
合计	23,646,068.87	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	76,882,067.61	20,811,554.00
合计	76,882,067.61	20,811,554.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	80,576,929.19	16,301,712.00
合计	80,576,929.19	16,301,712.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-58,594,576.15	-63,149,028.41
加：资产减值准备	-8,499.36	-60,315.56
信用减值损失	-273,711.84	-778,084.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,734,278.23	37,568,557.66
使用权资产摊销	1,432,982.94	1,432,982.94
无形资产摊销	1,605,453.18	2,178,874.41
长期待摊费用摊销	25,000.02	53,180.58
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）	-118.22	-2,529,447.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,995,448.58	1,226,821.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,875,463.43	-1,411,268.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,370.31	198,507.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,091,069.74	-750,828.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,784,465.28	5,197,255.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,781,051.89	54,729,690.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,129,509.73	-44,901,371.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,167,828.60	-10,994,473.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	81,940,243.12	27,891,095.26

减：现金的期初余额	43,344,401.08	68,812,686.26
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	38,595,842.04	-40,921,591.00

## (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	81,940,243.12	43,344,401.08
其中：库存现金	67,267.91	70,618.57
可随时用于支付的银行存款	81,578,030.94	42,927,276.17
可随时用于支付的其他货币资金	294,944.27	346,506.34
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	81,940,243.12	43,344,401.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,020,369.81	保证金受限
应收票据	9,856,400.00	质押受限

存货		
固定资产	38,379,314.58	抵押受限
无形资产	21,942,126.40	抵押受限
投资性房地产	2,683,906.17	抵押受限
合计	108,882,116.96	/

其他说明：

不适用

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	35,165.47	7.2258	254,097.37
欧元	0.24	7.8771	1.89
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付帐款	-	-	
其中：美元	6,216,758.80	7.2258	44,921,055.74
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补（第三批）项目	12,000.00	其他收益	12,000.00
高污染燃料锅炉关闭补助	52,500.00	其他收益	52,500.00
十四效闪蒸装置工业转型补助资金	54,166.67	其他收益	54,166.67
循环流化床锅炉链条炉脱硝提标改造补助	125,454.56	其他收益	125,454.56
6 改 8 工业转型升级补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
工业转型升级补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
工业企业转型升级技术改造补助	6,304.55	其他收益	6,304.55
二硫化碳职业病危害整治项目	33,333.34	其他收益	33,333.34
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	20,833.34	其他收益	20,833.34
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品项目	12,500.00	其他收益	12,500.00
环保技术改造工程项	7,270.08	其他收益	7,270.08
目			
锅炉煤渣场改造项目	3,000.00	其他收益	3,000.00
污染源自动监控设施安装补助	2,166.67	其他收益	2,166.67
节水技改项目/反洗水回水利用改造	1,000.00	其他收益	1,000.00
清洁生产项目补助	833.34	其他收益	833.34
锅炉脱硫脱硝技改工程	416,666.66	其他收益	416,666.66
工业企业技术改造综合奖补资金	14,499.00	其他收益	14,499.00
高端装备购置补助款	279,293.77	其他收益	279,293.77
8 万吨/年差别化粘胶短纤维生产线节能技术改造项目	109,025.00	其他收益	109,025.00
土地返还款	132,286.80	其他收益	132,286.80
2021 年度先进制造业发展奖励资金	53,865.36	其他收益	53,865.36
转型升级专项奖金	122,848.32	其他收益	122,848.32
扩岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
粉尘在线监测系统建设补助金	13,000.00	其他收益	13,000.00
个税返还	4,931.13	其他收益	4,931.13
2022 年企业科技创新奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
2022 年度南京高新区企业创新积分奖励款	8,663.74	其他收益	8,663.74

合计	1,515,442.33	其他收益	1,515,442.33
----	--------------	------	--------------

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏金羚纤维素纤维有限公司	大丰	大丰	化学纤维制造业	100.00		设立
南京金羚生物基纤维有限公司	南京	南京	化学纤维制造业	93.60	6.40	设立
南京古都文化商务旅馆有限公司	南京	南京	商务服务业	60.00		设立
上海越科新材料股份有限公司	上海	上海	橡胶和塑料制品业	56.7766		并购
江苏羚越新材料科技有限公司	南京	南京	科技推广和应用服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据 2021 年 4 月 30 日南京化纤与南京古都文化商务旅馆有限公司及古都的另一股东——南京达明房地产开发有限公司共同签署的三方协议精神,自协议签署之日起,古都公司现有项目运营的盈亏由南京化纤承担,达明公司不参与经营及分配。故本报告期南京化纤实际享有古都公司 100%权益。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海越科新材料股份有限公司	43.2234	-6,675,179.26		60,975,800.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海越科新材料股份有限公司	100,100,957.95	197,935,198.79	298,036,156.74	90,607,344.42	66,357,540.41	156,964,884.83	134,841,276.88	205,566,124.07	340,407,400.95	116,927,583.47	67,526,120.94	184,453,704.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海越科新材	16,194,083.38	-15,443,438.65	-15,443,438.65	-4,757,661.38	24,294,795.18	-17,825,689.29	-17,825,689.29	-5,517,849.41

料 股 份 有 限 公 司								

其他说明：  
不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、 公允价值的披露**

**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	10,123,936.10			10,123,936.10
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			4,608,996.76	4,608,996.76
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,123,936.10		4,608,996.76	14,732,932.86
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

其他权益工具投资期末公允价值按照 2023 年 6 月 30 日公司持有该股票的收盘价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京新工投资集团有限责任公司	南京	商务服务业	452,973.62	35.41	35.41

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京轻纺产业（集团）有限公司	受同一控股股东控制
南京化学纤维厂	受同一控股股东控制
南京纺织工贸实业（集团）有限公司	受同一控股股东控制
南京轻纺企业管理有限公司	受同一控股股东控制
南京六合高新建设发展有限公司	实际控制人有重大影响的企业

其他说明

不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
南京六合高新建设发展有限公司	销售商品	91,495.50	242,068.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京轻纺产业（集团）有限公司	房屋					2,067,187.50	551,250.00				

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金羚生物基纤维有限公司	170,822,676.16	2021/11/26	2029/11/30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	13,000,000.00	2023/05/23	2024/05/22	否
江苏金羚纤维素纤维有限公司	72,000,000.00	2023/01/29	2025/12/20	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(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	南京六合高新建设发展有限公司	26,456.95	291.03	10,597.63	116.57

**(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
其他应付款	南京化学纤维厂	85,032,126.37	85,032,126.37
应付账款	南京化学纤维厂	721.41	721.41

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	5,978,338.37
1 年以内小计	5,978,338.37
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,978,338.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	5,978,338.37	100.00	65,761.72	1.10	5,912,576.65	9,880,051.68	100.00	108,680.57	1.10	9,771,371.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,978,338.37	100.00	65,761.72	1.10	5,912,576.65	9,880,051.68	100.00	108,680.57	1.10	9,771,371.11
合计	5,978,338.37	/	65,761.72	/	5,912,576.65	9,880,051.68	/	108,680.57	/	9,771,371.11

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5,978,338.37	65,761.72	1.10
合计	5,978,338.37	65,761.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提	108,680.57		42,918.85			65,761.72
合计	108,680.57		42,918.85			65,761.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京市水务设施管理中心	5,978,338.37	100.00	65,761.72
合计	5,978,338.37	100.00	65,761.72

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,131,250.00	
应收股利		
其他应收款	557,738,978.71	518,573,516.34
合计	558,870,228.71	518,573,516.34

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	1,131,250.00	
合计	1,131,250.00	

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	282,456,682.59
1年以内小计	282,456,682.59
1至2年	230,283,848.40
2至3年	45,000,000.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	694.56
合计	557,741,225.55

## (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
押金备用金	47,655.37	44,439.51
往来款	557,692,875.62	518,531,258.72
代垫款	694.56	
合计	557,741,225.55	518,575,698.23

## (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)	
2023年1月1日余额	2,181.89			2,181.89
2023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	64.95			64.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,246.84			2,246.84

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	其他变动	
按账龄组合计提	2,181.89	64.95				2,246.84
合计	2,181.89	64.95				2,246.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金羚纤维素纤维有限公司	往来款	512,692,875.62	1-2年(2年以内)	91.92	
上海越科新材料股份有限公司	资金拆借本金	45,000,000.00	2-3年(含3年)	8.07	
小车费用(ETC)充值	备用金	26,635.37	1年以内(含1年)	0.01	837.60

上海寓地物业管理有限公司	押金	11,020.00	1 年以内(含 1 年)	0.00	374.68
员工备用金	备用金	10,000.00	1 年以内(含 1 年)	0.00	340.00
合计	/	557,740,530.99	/	100.00	1,552.28

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,603,856,154.95	662,528,991.33	941,327,163.62	1,596,076,188.98	662,528,991.33	933,547,197.65
对联营、合营企业投资						
合计	1,603,856,154.95	662,528,991.33	941,327,163.62	1,596,076,188.98	662,528,991.33	933,547,197.65

## (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	期末余额	本期计	减值准备期末余额

			少		提 减 值 准 备	
江苏金羚 纤维素纤 维有限公 司	399,950,133.09			399,950,133.09		356,242,429.68
南京金羚 生物基纤 维有限公 司	780,766,155.89			780,766,155.89		
南京古都 文化商务 旅馆有限 公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海越科 新材料股 份有限公 司	389,359,900.00	7,779,965.97		397,139,865.97		306,286,561.65
江苏羚越 新材料科 技有限公 司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	1,596,076,188.98	7,779,965.97		1,603,856,154.95		662,528,991.33

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,284,478.46	7,716,695.77	21,818,260.19	7,261,668.93
其他业务	63,396.23		131.35	3,172.34
合计	21,347,874.69	7,716,695.77	21,818,391.54	7,264,841.27

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		

景观水业务		21,284,478.46
按经营地区分类		
国内销售		21,284,478.46
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认		21,284,478.46
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		21,284,478.46

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		37,540,755.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	3,682,215.09	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	13,000.00	406,204.55
合计	3,695,215.09	37,946,959.89

其他说明：

不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	118.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,515,442.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	384,092.87	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,875,463.43	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金		

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	70,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,915.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,162,413.83	
少数股东权益影响额（税后）	372,121.71	
合计	4,305,666.21	

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	-5.05	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.47	-0.15	-0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈建军

董事会批准报送日期：2023年8月16日

## 修订信息

适用 不适用