

公司代码：600527

公司简称：江南高纤

# 江苏江南高纤股份有限公司

## 2026 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司负责人陶冶、主管会计工作负责人朱翊华及会计机构负责人（会计主管人员）袁月华声明：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

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

七、 是否存在被控股股东及其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

无

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 ..... 8

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 15

第五节 重要事项 ..... 16

第六节 股份变动及股东情况 ..... 19

第七节 债券相关情况 ..... 22

第八节 财务报告 ..... 23

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
|        | 经公司董事长签名并加盖公司公章的2026年半年度报告文本        |
|        | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的原件及公告原稿 |

## 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      |   |                                                                                                     |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、江南高纤 | 指 | 江苏江南高纤股份有限公司                                                                                        |
| 天地国贸        | 指 | 苏州市天地国际贸易有限公司                                                                                       |
| 申邑咨询        | 指 | 原苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司更名为苏州市相城区申邑咨询管理有限公司。                                                             |
| 永隆小贷        | 指 | 苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司                                                                                  |
| 金创担保        | 指 | 江苏金创融资再担保股份有限公司                                                                                     |
| 立信所         | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                    |
| 报告期         | 指 | 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日                                                                  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                                                                                             |
| 《公司章程》      | 指 | 《江苏江南高纤股份有限公司公司章程》                                                                                  |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                    |
| 毛条          | 指 | 纤维经除去杂质和梳理得到的较粗的纤维束，为一种毛纺织业使用的材料。原毛条特指羊毛条，随着纺织原料的日益多样化，则出现了涤纶毛条、腈纶毛条等                               |
| 复合短纤维       | 指 | 纤维同时含有多种原料组份的新型化纤产品，可极大地丰富纤维的性能特征，从纤维的形态看，可分为并列型、皮芯型、海岛型等                                           |
| 聚酯切片、PET    | 指 | 由对苯二甲酸与乙二醇聚合而成重要的化纤原料，呈片状，系制造涤纶的原料                                                                  |
| PE          | 指 | 聚乙烯，又称乙纶，是一种化纤原料                                                                                    |
| PP          | 指 | 聚丙烯，又称丙纶，是一种化纤原料                                                                                    |
| PTT         | 指 | 聚对苯二甲酸丙二醇酯纤维，又称高特纶，是一种化学纤维                                                                          |
| 无纺布         | 指 | 非织造布的俗称，指一种不需要纺纱、织布而形成的织物，只是将纺织短纤维或者长丝进行定向或随机撑列，形成纤网结构然后用机械、热粘或化学等方法加固而成。主要用于医疗、卫生、家庭饰物、服装、工业、建筑等领域 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

|               |                                                                          |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路7号                                                        |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司于2021年6月16日在苏州市行政审批局完成注册地址变更，注册地址由“江苏省苏州市相城区黄埭镇”变更为“江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路7号” |
| 公司办公地址        | 江苏省苏州市相城区黄埭镇春秋路8号                                                        |
| 公司办公地址的邮政编码   | 215143                                                                   |
| 公司网址          | www.jngx.cn                                                              |
| 电子信箱          | investor@jngx.cn                                                         |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | A股             |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部          |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无              |

### 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 | 江南高纤 | 600527 |         |

### 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 302,255,206.58   | 266,952,080.65   | 13.22               |
| 利润总额                       | 23,347,354.43    | 17,750,047.68    | 31.53               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 18,722,139.23    | 15,574,855.92    | 20.21               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 13,960,768.74    | 13,260,340.36    | 5.28                |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 154,479,396.69   | 34,981,547.33    | 341.60              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,033,505,210.31 | 2,066,003,896.01 | -1.57               |
| 总资产                        | 2,123,472,715.24 | 2,148,571,921.10 | -1.17               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.0110         | 0.0090 | 22.22              |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.0110         | 0.0090 | 22.22              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益（元 / 股） | 0.0080         | 0.0077 | 3.90               |
| 加权平均净资产收益率（%）               | 0.90           | 0.73   | 增加0.17个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率（%） | 0.67           | 0.62   | 增加0.05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

- 1、本报告期利润总额比上年同期增加 31.53%，主要系复合短纤维销售量及毛利率同比增加所致；
- 2、本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 341.60%，主要系支付原材料采购款同比减少所致。

## 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） |
|------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,158,143.62 |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值                                              | 1,212,524.93 |         |

| 非经常性损益项目                                          | 金额           | 附注（如适用） |
|---------------------------------------------------|--------------|---------|
| 业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                | 2,235,126.26 |         |
| 减：所得税影响额                                          | -844,424.32  |         |
| 合计                                                | 4,761,370.49 |         |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、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

##### （一）主要业务情况概述

报告期内，公司主要从事高性能纤维的研发、生产和销售，主要生产涤纶毛条和复合短纤维。涤纶毛条主要应用于毛纺行业，用于和羊毛毛条混纺生产呢绒等织物面料；复合短纤维作为新一代无纺布的主要原材料，主要用于生产各类无纺布和无尘纸，广泛应用于生产纸尿裤、卫生巾等一次性卫生材料。公司是国内生产规模最大的复合短纤维和涤纶毛条生产企业，现有年产 23 万吨复合短纤维和 4.2 万吨涤纶毛条的生产能力。

##### 公司产品图示

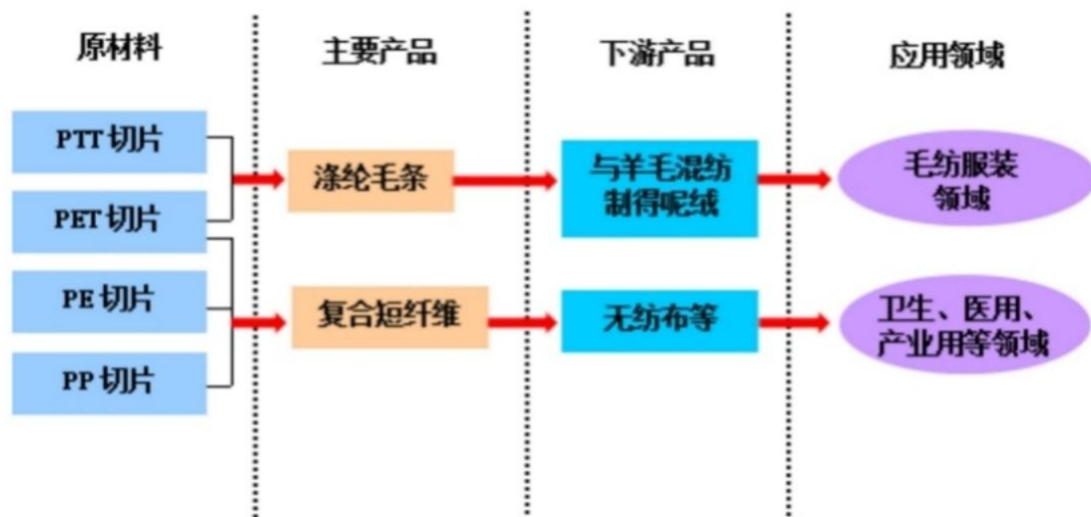
##### 涤纶毛条产品



##### 复合短纤维产品



根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于化学纤维制造业（代码：C28），处于棉纺、毛纺、无纺布的前端产业链，上游为聚酯切片、聚丙烯、聚乙烯的化工企业。



##### 经营模式：

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

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



(3) 销售模式：公司销售方面采取向下游客户直销的模式，减少中间环节费用。

## 2、租赁业务

利用存量土地、房屋开展非居住房地产租赁业务。

## (二) 行业情况说明

2026 年上半年，原油价格在中高位区间震荡，通过聚酯产业链成本传导，对涤纶毛条与复合短纤维两大细分市场产生显著影响。涤纶毛条方面，高成本被动推升了产品价格，但受下游毛纺需求低迷影响，涤纶毛条开工率维持低位，同质化竞争日趋激烈。复合短纤维方面，成本波动进一步加剧了市场内部分化，中低端产品利润空间不断收窄，而具备技术壁垒的差异化、定制化产品，依托长协定价机制有效对冲原料波动，盈利能力保持相对稳健。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 30,225.52 万元，比上年同期增长 13.22%，实现净利润 1,872.21 万元，比上年同期增长 20.21%。报告期营业收入增长的主要原因系报告期复合短纤维营业收入同比增长所致；

报告期累计销售涤纶毛条 4,097.63 吨，同比下降 0.51%，实现营业收入 5,441.91 万元，同比增长 1.09%；报告期累计销售复合短纤维 21,885.30 吨，同比增长 14.61%，实现营业收入 23,184.63 万元，同比增长 15.64%。 报告期主要工作：

### 1、深化提质降本增效，提升产品核心竞争力

面对激烈的市场竞争，公司持续推进以质量为中心的内部管理体系，动员全体干部职工参与节支降本活动，深入生产各环节收集和分析难点痛点，通过提高设备性能和优化生产工艺，提高机械运转率和单线生产效率，有效降低单位生产成本。针对客户反馈问题建立快速响应机制，从源头彻底解决，为客户提供优质稳定的产品。

### 2、把握原材料市场节奏，有效控制采购成本

报告期内，公司密切关注 PTA、MEG、PE、PP 等主要原料市场动态，结合销售订单及采购周期，灵活调整采购策略。在原料价格相对低位时适度增加备货，合理控制原材料库存水平，有效降低了原料成本波动对经营业绩的冲击。

### 3、持续推进技术创新，巩固行业技术领先优势

报告期内，公司依托新型合纤工程技术研究中心，持续加大研发投入，围绕高附加值、差异化产品开展自主研发。重点推进吸湿排汗复合短纤维、高强度抗起球涤纶毛条等产品的技术迭代和市场推广。报告期申请发明专利 5 项，授权发明专利 3 项，实用新型专利 1 项。

### 4、优化销售策略，稳住业务基本盘

报告期内，公司加强与战略客户的沟通和合作，积极推动新产品试样和联合开发，争取增量订单。针对涤纶毛条业务，采取灵活的销售政策，加大差异化产品推广力度，稳定精纺市场份额；针对复合短纤维业务，聚焦高端卫生材料市场，扩大与国际知名卫生用品厂商的合作规模。

**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

## 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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

#### 1、装备优势

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

#### 2、技术优势

公司注重科技创新，加大研发投入，公司取得多项产品、技术开发成果，公司拥有有效发明专利 37 项，实用新型专利 14 项，主持起草行业标准 10 项，参与制修订行业标准 5 项。同时，拥有多项差别化聚酯改性技术和纺丝物理改性技术，为生产差别化、功能化产品奠定了基础。

#### 3、产品优势

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

#### 4、资本优势

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

#### 5、规模及管理优势

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

### 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          | 302,255,206.58 | 266,952,080.65  | 13.22     |
| 营业成本          | 262,440,048.50 | 237,670,372.54  | 10.42     |
| 销售费用          | 540,701.91     | 645,313.41      | -16.21    |
| 管理费用          | 11,444,021.79  | 11,540,948.78   | -0.84     |
| 财务费用          | -4,983,453.41  | -7,590,768.59   | 不适用       |
| 研发费用          | 11,441,540.07  | 10,601,593.69   | 7.92      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 154,479,396.69 | 34,981,547.33   | 341.60    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -32,531,137.83 | 117,452,313.89  | -127.70   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,754,922.87 | -114,485,495.05 | 不适用       |
| 投资收益          | 812,091.93     | 2,446,246.90    | -66.80    |
| 公允价值变动收益      | 14,840.00      | -41,840.00      | 不适用       |
| 信用减值损失        | -386,149.61    | 19,409.28       | -2,089.51 |
| 资产减值损失        | 2,333,717.31   | 3,564,818.36    | -34.53    |
| 营业外收入         | 2,235,419.80   | 69,293.87       | 3,126.00  |

营业收入变动原因说明：主要系复合纤维收入同比增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系复合纤维销售量同比增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系销售人员薪酬同比减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系利息收入同比减少所致；

研发费用变动原因说明：主要系新产品研发投料同比增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付原材料采购款同比减少所致；  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系开展结构性存款产品金额同比增加所致；  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系分配股利及股份回购支付的现金同比减少所致；  
 投资收益变动原因说明：主要系结构性存款的利息收入同比减少所致；  
 公允价值变动收益变动原因说明：主要系持有股票股价变动收益同比增加所致；  
 信用减值损失变动原因说明：主要系应收票据坏账计提损失同比增加所致；  
 资产减值损失变动原因说明：主要系存货跌价准备转回所致；  
 营业外收入变动原因说明：主要系违约金收入同比增加所致。

## 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 币种：人民币

| 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        | 244,929,698.76 | 11.53            | 160,911,403.14 | 7.49             | 52.21               |      |
| 交易性金融资产     | 602,073,944.92 | 28.35            | 961,420.00     | 0.04             | 62,523.41           |      |
| 应收票据        | 15,468,295.03  | 0.73             | 5,670,967.72   | 0.26             | 172.76              |      |
| 应收款项融资      | 30,597,858.35  | 1.44             | 16,520,415.69  | 0.77             | 85.21               |      |
| 预付款项        | 255,995.72     | 0.01             | 449,791.87     | 0.02             | -43.09              |      |
| 存货          | 207,462,087.65 | 9.77             | 322,046,411.91 | 14.99            | -35.58              |      |
| 其他应收款       | 169,980.27     | 0.01             | 27,017.15      | 0.00             | 529.16              |      |
| 一年内到期的非流动资产 | 53,694,520.55  | 2.53             | 472,143,287.69 | 21.97            | -88.63              |      |
| 其他流动资产      | 91,145,621.16  | 4.29             | 246,885,274.84 | 11.49            | -63.08              |      |
| 使用权资产       | 126,995.62     | 0.01             | 1,300,230.46   | 0.06             | -90.23              |      |
| 递延所得税资产     | 945,662.41     | 0.04             | 1,574,506.07   | 0.07             | -39.94              |      |
| 短期借款        | 16,282,415.82  | 0.77             | 5,969,439.71   | 0.28             | 172.76              |      |
| 应付票据        |                | 0.00             | 6,900,000.00   | 0.32             | -100.00             |      |
| 预收款项        | 1,892,454.59   | 0.09             | 363,638.55     | 0.02             | 420.42              |      |
| 应付职工薪酬      | 1,238,369.31   | 0.06             | 2,501,826.05   | 0.12             | -50.50              |      |
| 应交税费        | 7,773,345.72   | 0.37             | 2,646,770.16   | 0.12             | 193.69              |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 605,504.58     | 0.03             | 2,413,250.68   | 0.11             | -74.91              |      |

其他说明

货币资金变动原因：主要系期末银行存款增加所致；

交易性金融资产变动原因：主要系期末结构性存款额增加所致；

应收票据变动原因：主要系期末持有的带追索权的贴现未到期票据增加所致；  
应收款项融资变动原因：主要系期末银行承兑汇票增加所致；  
预付款项变动原因：主要系期末预付原料款减少所致；  
存货变动原因：主要系期末原材料及成品库存减少所致；  
其它应收款变动原因：主要系期末应收出口退税增加所致；  
一年内到期的非流动资产变动原因：主要系期末一年内到期的大额存单金额减少所致；  
其它流动资产变动原因：主要系期末短期大额存单金额减少所致；  
使用权资产变动原因：主要系租赁房屋及建筑物折旧增加所致；  
递延所得税资产变动原因：主要系存货跌价冲回确认的可抵扣暂时性差异减少所致；  
短期借款变动原因：主要系期末票据贴现余额增加所致；  
应付票据变动原因：主要系应付票据到期兑付所致；  
预收款项变动原因：主要系预收房屋租金增加所致；  
应付职工薪酬变动原因：系支付上年年终奖所致；  
应交税费变动原因：主要系期末应交增值税增加所致；  
一年内到期的非流动负债变动原因：主要系应付房屋租金减少所致。

## 2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见附注合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产。

## 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

| 单位：元 币种：人民币 |               |              |               |         |                |               |      |                |
|-------------|---------------|--------------|---------------|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资产类别        | 期初数           | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售/赎回金额     | 其他变动 | 期末数            |
| 其他          | 22,320,415.69 | 1,097,684.93 |               |         | 670,141,064.00 | 56,063,621.35 |      | 637,495,543.27 |
| 合计          | 22,320,415.69 | 1,097,684.93 |               |         | 670,141,064.00 | 56,063,621.35 |      | 637,495,543.27 |

证券投资情况  
☒适用 ☐不适用

| 单位：元 币种：人民币 |        |      |            |      |            |            |               |        |        |        |            |         |
|-------------|--------|------|------------|------|------------|------------|---------------|--------|--------|--------|------------|---------|
| 证券品种        | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本     | 资金来源 | 期初账面价值     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值     | 会计核算科目  |
| 股票          | 600377 | 宁沪高速 | 61,600.00  | 自有资金 | 266,420.00 | -22,660.00 |               |        |        |        | 243,760.00 | 交易性金融资产 |
| 股票          | 600688 | 上海石化 | 500,000.00 | 自有资金 | 695,000.00 | 37,500.00  |               |        |        |        | 732,500.00 | 交易性金融资产 |
| 合计          | /      | /    | 561,600.00 | /    | 961,420.00 | 14,840.00  |               |        |        |        | 976,260.00 | /       |

证券投资情况的说明  
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况  
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况  
☐适用 ☒不适用

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

| 单位：万元 币种：人民币       |      |                                                             |        |          |            |        |           |           |
|--------------------|------|-------------------------------------------------------------|--------|----------|------------|--------|-----------|-----------|
| 公司名称               | 公司类型 | 主要业务                                                        | 注册资本   | 总资产      | 净资产        | 营业收入   | 营业利润      | 净利润       |
| 苏州市天地国际贸易有限公司      | 子公司  | 工业用精对苯二甲酸、工业乙二醇、化工原料、化工产品（根据化学危险品经营许可证经营）。                  | 2,500  | 4,546.49 | 4,527.99   | 259.56 | -123.58   | -122.51   |
| 苏州市相城区申邑咨询管理有限公司   | 参股公司 | 融资咨询服务；企业管理咨询；经济贸易咨询；信息技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 | 30,000 | 204.88   | -86,050.19 | -      | -1,201.79 | -1,201.79 |
| 苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司 | 参股公司 | 办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。                               | 5,400  | 3,916.70 | 1,536.00   | 34.71  | -128.53   | -128.53   |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

### 二、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 |   |

### 三、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

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

|                         |              |                                                 |
|-------------------------|--------------|-------------------------------------------------|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |              | 1                                               |
| 序号                      | 企业名称         | 环境信息依法披露报告的查询索引                                 |
| 1                       | 江苏江南高纤股份有限公司 | 江苏省生态环境厅网站（sthjt.jiangsu.gov.cn）-江苏企业“环保脸谱”信息公开 |

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 五、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

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

☐适用 ☒不适用

### 二、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

### 八、上市公司及其董事、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

(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****(一) 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：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称                | 租赁资产情况   | 租赁资产涉及金额      | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|----------------------|----------|---------------|------------|------------|--------------|----------|-----------|--------|------|
| 江南高纤  | 苏州高铁新城智能网联汽车产业发展有限公司 | 1号标准厂房整体 | 86,996,616.50 | 2021/01/20 | 2026/07/19 | 5,729,228.19 | 租赁合同     |           | 否      |      |

**(二) 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

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐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) | 76,393 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）           |            |             |           |                     |                |    |             |
|----------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|-------------|
| 股东名称<br>（全称）                     | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质        |
|                                  |            |             |           |                     | 股份<br>状态       | 数量 |             |
| 陶冶                               | 0          | 373,472,006 | 21.57     |                     | 无              |    | 境内自然人       |
| 苏州市相城区<br>江南化纤集团<br>有限公司         | 0          | 144,000,000 | 8.32      |                     | 无              |    | 境内非国有<br>法人 |
| 盛冬生                              | -700,000   | 27,600,000  | 1.59      |                     | 无              |    | 境内自然人       |
| 江苏江南高纤<br>股份有限公司<br>回购专用证券<br>账户 | 0          | 24,400,071  | 1.41      |                     | 无              |    | 其他          |
| 王建荣                              | 0          | 15,592,000  | 0.90      |                     | 无              |    | 境内自然人       |
| 苏州市相城区<br>黄埭镇集体资<br>产经营公司        | -5,878,600 | 15,330,588  | 0.89      |                     | 无              |    | 境内非国有<br>法人 |
| 周永康                              | 25,700     | 10,595,473  | 0.61      |                     | 无              |    | 境内自然人       |
| 王新杰                              | 0          | 8,786,800   | 0.51      |                     | 无              |    | 境内自然人       |
| 魏爱仙                              | 6,984,700  | 6,984,700   | 0.40      |                     | 无              |    | 境内自然人       |

| 吴绍金                         | 806,320                                                                                                  | 6,888,820 | 0.40        |  | 无 |  | 境内自然人 |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|--|---|--|-------|
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |                                                                                                          |           |             |  |   |  |       |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量                                                                                            | 股份种类及数量   |             |  |   |  |       |
|                             |                                                                                                          | 种类        | 数量          |  |   |  |       |
| 陶冶                          | 373,472,006                                                                                              | 人民币普通股    | 373,472,006 |  |   |  |       |
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司            | 144,000,000                                                                                              | 人民币普通股    | 144,000,000 |  |   |  |       |
| 盛冬生                         | 27,600,000                                                                                               | 人民币普通股    | 27,600,000  |  |   |  |       |
| 江苏江南高纤股份有限公司回购专用证券账户        | 24,400,071                                                                                               | 人民币普通股    | 24,400,071  |  |   |  |       |
| 王建荣                         | 15,592,000                                                                                               | 人民币普通股    | 15,592,000  |  |   |  |       |
| 苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司           | 15,330,588                                                                                               | 人民币普通股    | 15,330,588  |  |   |  |       |
| 周永康                         | 10,595,473                                                                                               | 人民币普通股    | 10,595,473  |  |   |  |       |
| 王新杰                         | 8,786,800                                                                                                | 人民币普通股    | 8,786,800   |  |   |  |       |
| 魏爱仙                         | 6,984,700                                                                                                | 人民币普通股    | 6,984,700   |  |   |  |       |
| 吴绍金                         | 6,888,820                                                                                                | 人民币普通股    | 6,888,820   |  |   |  |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明              | 截至本报告日，公司回购专用证券账户持有回购公司股份24,400,071股，占公司总股本的比例为1.41%。                                                    |           |             |  |   |  |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明            | 公司控股股东、实际控制人陶冶先生与苏州市相城区江南化纤集团有限公司存在关联关系，陶冶先生与其他股东之间不存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人 |           |             |  |   |  |       |

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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、董事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董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、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

**五、优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）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

第八节 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

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏江南高纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七/1  | 244,929,698.76   | 160,911,403.14   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七/2  | 602,073,944.92   | 961,420.00       |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七/4  | 15,468,295.03    | 5,670,967.72     |
| 应收账款          | 七/5  | 17,333,716.46    | 19,794,201.20    |
| 应收款项融资        | 七/7  | 30,597,858.35    | 16,520,415.69    |
| 预付款项          | 七/8  | 255,995.72       | 449,791.87       |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七/9  | 169,980.27       | 27,017.15        |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七/10 | 207,462,087.65   | 322,046,411.91   |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 七/12 | 53,694,520.55    | 472,143,287.69   |
| 其他流动资产        | 七/13 | 91,145,621.16    | 246,885,274.84   |
| 流动资产合计        |      | 1,263,131,718.87 | 1,245,410,191.21 |
| <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        | 七/17 | 4,608,002.75     | 4,993,595.75     |
| 其他权益工具投资      | 七/18 | 5,800,000.00     | 5,800,000.00     |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        | 七/20 | 119,840,152.90   | 124,124,083.42   |
| 固定资产          | 七/21 | 694,885,495.81   | 730,041,758.50   |
| 在建工程          | 七/22 | 275,549.09       | 216,637.16       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产         | 七/25 | 126,995.62       | 1,300,230.46     |
| 无形资产          | 七/26 | 30,897,415.39    | 31,521,196.13    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            | 七/27 |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 七/29 | 945,662.41       | 1,574,506.07     |
| 其他非流动资产       | 七/30 | 2,961,722.40     | 3,589,722.40     |
| 非流动资产合计       |      | 860,340,996.37   | 903,161,729.89   |
| 资产总计          |      | 2,123,472,715.24 | 2,148,571,921.10 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七/32 | 16,282,415.82    | 5,969,439.71     |
| 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          | 七/35 |                  | 6,900,000.00     |
| 应付账款          | 七/36 | 13,632,669.72    | 12,422,138.01    |
| 预收款项          | 七/37 | 1,892,454.59     | 363,638.55       |
| 合同负债          | 七/38 | 10,325,449.48    | 8,708,329.62     |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七/39 | 1,238,369.31     | 2,501,826.05     |
| 应交税费          | 七/40 | 7,773,345.72     | 2,646,770.16     |
| 其他应付款         | 七/41 | 4,047,190.30     | 4,933,978.79     |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七/43 | 605,504.58       | 2,413,250.68     |
| 其他流动负债        | 七/44 | 1,207,527.05     | 1,101,155.57     |
| 流动负债合计        |      | 57,004,926.57    | 47,960,527.14    |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七/47 |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七/51 | 32,962,578.36    | 34,607,497.95    |
| 递延所得税负债       |      |                  |                  |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |



|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |      | 32,962,578.36    | 34,607,497.95    |
| 负债合计                 |      | 89,967,504.93    | 82,568,025.09    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七/53 | 1,731,760,902.00 | 1,731,760,902.00 |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七/55 | 20,417,809.27    | 20,417,809.27    |
| 减：库存股                | 七/56 | 40,903,549.02    | 40,903,549.02    |
| 其他综合收益               | 七/57 | 680,000.00       | 680,000.00       |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七/59 | 201,900,510.25   | 201,900,510.25   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七/60 | 119,649,537.81   | 152,148,223.51   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 2,033,505,210.31 | 2,066,003,896.01 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 2,033,505,210.31 | 2,066,003,896.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,123,472,715.24 | 2,148,571,921.10 |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱嶷华

会计机构负责人：袁月华

**母公司资产负债表**

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏江南高纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 221,951,179.11   | 135,948,016.51   |
| 交易性金融资产       |      | 582,038,438.07   | 961,420.00       |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 15,468,295.03    | 5,670,967.72     |
| 应收账款          | 十九/1 | 15,654,254.10    | 18,924,305.19    |
| 应收款项融资        |      | 30,597,858.35    | 16,520,415.69    |
| 预付款项          |      | 255,995.72       | 449,791.87       |
| 其他应收款         |      |                  |                  |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 206,894,607.16   | 322,046,411.91   |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 53,694,520.55    | 451,172,383.58   |
| 其他流动资产        |      | 91,133,808.22    | 246,875,321.99   |
| 流动资产合计        |      | 1,217,688,956.31 | 1,198,569,034.46 |
| <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        | 十九/2 | 35,773,452.75    | 36,159,045.75    |
| 其他权益工具投资      |      | 5,800,000.00     | 5,800,000.00     |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 119,840,152.90   | 124,124,083.42   |
| 固定资产          |      | 694,885,495.81   | 730,041,758.50   |
| 在建工程          |      | 275,549.09       | 216,637.16       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 126,995.62       | 1,300,230.46     |
| 无形资产          |      | 30,897,415.39    | 31,521,196.13    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 923,564.22       | 1,563,060.07     |
| 其他非流动资产       |      | 2,961,722.40     | 3,589,722.40     |
| 非流动资产合计       |      | 891,484,348.18   | 934,315,733.89   |
| 资产总计          |      | 2,109,173,304.49 | 2,132,884,768.35 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 16,282,415.82    | 5,969,439.71     |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  | 6,900,000.00     |
| 应付账款          |      | 13,626,599.72    | 12,422,138.01    |
| 预收款项          |      | 1,892,454.59     | 363,638.55       |
| 合同负债          |      | 10,325,449.48    | 8,708,329.62     |
| 应付职工薪酬        |      | 1,238,369.31     | 2,329,063.71     |
| 应交税费          |      | 7,594,431.07     | 2,471,897.96     |
| 其他应付款         |      | 4,047,190.30     | 4,933,978.79     |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 605,504.58       | 2,413,250.68     |
| 其他流动负债        |      | 1,207,527.05     | 1,101,155.57     |
| 流动负债合计        |      | 56,819,941.92    | 47,612,892.60    |
| <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          |      | 32,962,578.36    | 34,607,497.95    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 32,962,578.36    | 34,607,497.95    |
| 负债合计                 |  | 89,782,520.28    | 82,220,390.55    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,731,760,902.00 | 1,731,760,902.00 |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 20,418,902.87    | 20,418,902.87    |
| 减：库存股                |  | 40,903,549.02    | 40,903,549.02    |
| 其他综合收益               |  | 680,000.00       | 680,000.00       |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 198,295,252.95   | 198,295,252.95   |
| 未分配利润                |  | 109,139,275.41   | 140,412,869.00   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,019,390,784.21 | 2,050,664,377.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,109,173,304.49 | 2,132,884,768.35 |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱崱华

会计机构负责人：袁月华

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 302,255,206.58 | 266,952,080.65 |
| 其中：营业收入     | 七/61 | 302,255,206.58 | 266,952,080.65 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 286,594,065.65 | 258,521,420.86 |
| 其中：营业成本     | 七/61 | 262,440,048.50 | 237,670,372.54 |
| 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       | 七/62 | 5,711,206.79   | 5,653,961.03   |
| 销售费用        | 七/63 | 540,701.91     | 645,313.41     |
| 管理费用        | 七/64 | 11,444,021.79  | 11,540,948.78  |
| 研发费用        | 七/65 | 11,441,540.07  | 10,601,593.69  |
| 财务费用        | 七/66 | -4,983,453.41  | -7,590,768.59  |
| 其中：利息费用     |      | 8,767.66       | 61,385.29      |
| 利息收入        |      | 7,705,282.73   | 8,037,538.43   |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                        | 七/67 | 2,676,587.61  | 3,261,473.98  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七/68 | 812,091.93    | 2,446,246.90  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -385,593.00   | -45,050.92    |
| 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）           | 七/70 | 14,840.00     | -41,840.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七/71 | -386,149.61   | 19,409.28     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七/72 | 2,333,717.31  | 3,564,818.36  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 21,112,228.17 | 17,680,768.31 |
| 加：营业外收入                       | 七/74 | 2,235,419.80  | 69,293.87     |
| 减：营业外支出                       | 七/75 | 293.54        | 14.50         |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 23,347,354.43 | 17,750,047.68 |
| 减：所得税费用                       | 七/76 | 4,625,215.20  | 2,175,191.76  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 18,722,139.23 | 15,574,855.92 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 18,722,139.23 | 15,574,855.92 |
| 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）    |      | 18,722,139.23 | 15,574,855.92 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |               |               |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |               |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |      |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |      |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备               |      |               |               |
| （5）现金流量套期储备                   |      |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额                 |      |               |               |
| （7）其他                         |      |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      |               |               |
| 七、综合收益总额                      |      | 18,722,139.23 | 15,574,855.92 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 18,722,139.23 | 15,574,855.92 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |      |               |               |
| 八、每股收益：                       |      |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                |      | 0.0110        | 0.0090        |
| （二）稀释每股收益(元/股)                |      | 0.0110        | 0.0090        |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：袁月华

## 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十九/3 | 302,341,722.57 | 265,997,055.59 |
| 减：营业成本                        | 十九/3 | 262,961,659.73 | 237,571,702.92 |
| 税金及附加                         |      | 5,709,616.61   | 5,651,477.52   |
| 销售费用                          |      | 165,025.43     | 129,675.52     |
| 管理费用                          |      | 10,878,614.31  | 10,907,224.05  |
| 研发费用                          |      | 11,441,540.07  | 10,601,593.69  |
| 财务费用                          |      | -5,704,561.04  | -7,340,978.03  |
| 其中：利息费用                       |      | 8,767.66       | 61,385.29      |
| 利息收入                          |      | 7,130,362.08   | 7,685,345.24   |
| 加：其他收益                        |      | 2,676,587.61   | 3,261,473.98   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九/4 | 776,585.08     | 2,446,246.90   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -385,593.00    | -45,050.92     |
| 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）           |      | 14,840.00      | -41,840.00     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -343,540.85    | 93,822.08      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 2,333,717.31   | 3,564,818.36   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 22,348,016.61  | 17,800,881.24  |
| 加：营业外收入                       |      | 2,235,375.66   | 69,293.87      |
| 减：营业外支出                       |      | 293.54         | 14.50          |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 24,583,098.73  | 17,870,160.61  |
| 减：所得税费用                       |      | 4,635,867.39   | 2,193,794.96   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 19,947,231.34  | 15,676,365.65  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 19,947,231.34  | 15,676,365.65  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                |                |

|                      |  |               |               |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |  |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |               |               |
| 7.其他                 |  |               |               |
| 六、综合收益总额             |  | 19,947,231.34 | 15,676,365.65 |
| 七、每股收益：              |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)       |  |               |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)       |  |               |               |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：袁月华

## 合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2026年半年度       | 2025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        |      | 282,000,376.25 | 251,737,795.83 |
| 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               |      | 205,707.96     | 1,001,313.71   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七/78 | 66,130,985.97  | 16,631,254.19  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 348,337,070.18 | 269,370,363.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 94,852,108.55  | 197,754,288.44 |
| 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        |      | 17,513,642.01  | 19,310,277.89  |
| 支付的各项税费               |      | 22,851,435.99  | 10,301,305.60  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七/78 | 58,640,486.94  | 7,022,944.47   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 193,857,673.49 | 234,388,816.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | 154,479,396.69 | 34,981,547.33  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 收回投资收到的现金             |      | 600,000,000.00 | 521,463,199.12 |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 27,900,111.11  | 4,373,698.63   |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 627,900,111.11 | 525,836,897.75  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 10,431,248.94  | 8,384,583.86    |
| 投资支付的现金                   |  | 650,000,000.00 | 400,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 660,431,248.94 | 408,384,583.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -32,531,137.83 | 117,452,313.89  |
| <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                 |  | 16,282,415.82  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 16,282,415.82  |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 3,671,402.35    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 51,220,824.93  | 85,828,040.55   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,816,513.76   | 24,986,052.15   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 53,037,338.69  | 114,485,495.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -36,754,922.87 | -114,485,495.05 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,618,660.27  | -307,889.53     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 82,574,675.72  | 37,640,476.64   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 109,346,121.44 | 83,632,688.61   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 191,920,797.16 | 121,273,165.25  |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：袁月华

## 母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度       | 2025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            |    | 283,287,735.78 | 252,742,547.02  |
| 收到的税费返还                   |    | -              | 874,124.95      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 65,745,117.07  | 15,889,094.93   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 349,032,852.85 | 269,505,766.90  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 94,810,446.55  | 198,136,569.88  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 16,399,555.47  | 18,223,280.51   |
| 支付的各项税费                   |    | 22,854,128.50  | 10,289,615.95   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 58,629,239.47  | 6,948,162.88    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 192,693,369.99 | 233,597,629.22  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 156,339,482.86 | 35,908,137.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 580,000,000.00 | 521,463,199.12  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 26,740,111.11  | 4,373,698.63    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -              | -               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -              | -               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -              | -               |
| 投资活动现金流入小计                |    | 606,740,111.11 | 525,836,897.75  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,431,248.94  | 8,384,583.86    |
| 投资支付的现金                   |    | 630,000,000.00 | 400,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -              | -               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | -              | -               |
| 投资活动现金流出小计                |    | 640,431,248.94 | 408,384,583.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -33,691,137.83 | 117,452,313.89  |
| <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                 |    | 16,282,415.82  | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -              | -               |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 16,282,415.82  | -               |
| 偿还债务支付的现金                 |    | -              | 3,671,402.35    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 51,220,824.93  | 85,828,040.55   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,816,513.76   | 24,986,052.15   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 53,037,338.69  | 114,485,495.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -36,754,922.87 | -114,485,495.05 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -1,333,879.46  | -205,486.90     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 84,559,542.70  | 38,669,469.62   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 84,382,734.81  | 58,540,627.48   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 168,942,277.51 | 97,210,097.10   |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱翥华

会计机构负责人：袁月华



合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |               |               |            |                |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |               |               |            |                |                |                  | 少数股东权益           |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积          | 减：库存股         | 其他综合<br>收益 | 盈余公积           | 未分配利润          | 小计               | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 201,900,510.25 | 152,148,223.51 | 2,066,003,896.01 | 2,066,003,896.01 |
| 加：会计政策变更              |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 201,900,510.25 | 152,148,223.51 | 2,066,003,896.01 | 2,066,003,896.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |               |               |            |                | -32,498,685.70 | -32,498,685.70   | -32,498,685.70   |
| （一）综合收益总额             |                  |               |               |            |                | 18,722,139.23  | 18,722,139.23    | 18,722,139.23    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |               |               |            |                | -51,220,824.93 | -51,220,824.93   | -51,220,824.93   |
| 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        |                  |               |               |            |                | -51,220,824.93 | -51,220,824.93   | -51,220,824.93   |
| 4．其他                  |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 1．本期提取                |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 2．本期使用                |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| （六）其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 201,900,510.25 | 119,649,537.81 | 2,033,505,210.31 | 2,033,505,210.31 |

| 项目                    | 2025 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)        | 资本公积          | 减：库存股         | 其他综合收益     | 盈余公积           | 未分配利润          | 小计               |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 18,339,515.22 | 680,000.00 | 199,777,093.54 | 219,008,592.82 | 2,153,304,882.41 |        | 2,153,304,882.41 |
| 加：会计政策变更              |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 前期差错更正                |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 其他                    |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 18,339,515.22 | 680,000.00 | 199,777,093.54 | 219,008,592.82 | 2,153,304,882.41 |        | 2,153,304,882.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |               | 22,564,033.80 |            |                | -70,253,184.63 | -92,817,218.43   |        | -92,817,218.43   |
| （一）综合收益总额             |                  |               |               |            |                | 15,574,855.92  | 15,574,855.92    |        | 15,574,855.92    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |               | 22,564,033.80 |            |                |                | -22,564,033.80   |        | -22,564,033.80   |
| 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                  |                  |               | 22,564,033.80 |            |                |                | -22,564,033.80   |        | -22,564,033.80   |
| （三）利润分配               |                  |               |               |            |                | -85,828,040.55 | -85,828,040.55   |        | -85,828,040.55   |
| 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        |                  |               |               |            |                | -85,828,040.55 | -85,828,040.55   |        | -85,828,040.55   |
| 4．其他                  |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 6．其他                  |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| （五）专项储备               |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 1．本期提取                |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 2．本期使用                |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| （六）其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |        |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,417,809.27 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 199,777,093.54 | 148,755,408.19 | 2,060,487,663.98 |        | 2,060,487,663.98 |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：袁月华

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |               |               |            |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积          | 减：库存股         | 其他综合收<br>益 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 198,295,252.95 | 140,412,869.00 | 2,050,664,377.80 |
| 加：会计政策变更              |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 其他                    |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 198,295,252.95 | 140,412,869.00 | 2,050,664,377.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |               |               |            |                | -31,273,593.59 | -31,273,593.59   |
| （一）综合收益总额             |                  |               |               |            |                | 19,947,231.34  | 19,947,231.34    |
| （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               |                  |               |               |            |                | -51,220,824.93 | -51,220,824.93   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |               |               |            |                | -51,220,824.93 | -51,220,824.93   |
| 3. 其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 6. 其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （六）其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 198,295,252.95 | 109,139,275.41 | 2,019,390,784.21 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |               |               |            |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 资本公积          | 减：库存股         | 其他综合收益     | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 18,339,515.22 | 680,000.00 | 196,171,836.24 | 207,130,159.19 | 2,137,822,285.08 |
| 加：会计政策变更              |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 其他                    |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 18,339,515.22 | 680,000.00 | 196,171,836.24 | 207,130,159.19 | 2,137,822,285.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |               | 22,564,033.80 |            |                | -70,151,674.90 | -92,715,708.70   |
| （一）综合收益总额             |                  |               |               |            |                | 15,676,365.65  | 15,676,365.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |               | 22,564,033.80 |            |                |                | -22,564,033.80   |
| 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                  |                  |               | 22,564,033.80 |            |                |                | -22,564,033.80   |
| （三）利润分配               |                  |               |               |            |                | -85,828,040.55 | -85,828,040.55   |
| 1．提取盈余公积              |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |               |               |            |                | -85,828,040.55 | -85,828,040.55   |
| 3．其他                  |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 6．其他                  |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 1．本期提取                |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 2．本期使用                |                  |               |               |            |                |                |                  |
| （六）其他                 |                  |               |               |            |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,731,760,902.00 | 20,418,902.87 | 40,903,549.02 | 680,000.00 | 196,171,836.24 | 136,978,484.29 | 2,045,106,576.38 |

公司负责人：陶冶

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：袁月华

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 2 月经江苏省人民政府[苏政复（2001）29 号]号文批准，由江苏江南化纤集团有限公司整体变更为股份有限公司。发起人股东为苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司、上海鑫荻良实业发展有限公司及十三位自然人陶国平、夏志良、盛冬生、周永康、顾兴男、尤小弟、沈永林、邹水林、沈惠康、浦金龙、朱瑞岐、朱明来、居明华。公司的统一社会信用代码：91320500138188034N。2003 年 11 月在上海证券交易所上市。

公司在上海证券交易所的股票代码为 600527，股票简称“江南高纤”。所属行业为化学纤维制造业。

截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 173,176.0902 万股，注册资本为 173,176.0902 万元，注册地：江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路 7 号，总部地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路 7 号。本公司实际从事的主要经营活动为：一般项目：合成纤维制造；合成纤维销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新材料技术研发；技术进出口；货物进出口；非居住房地产租赁；物业管理（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）。本公司的实际控制人为陶冶。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十）收入”、“三、（二十六）重要会计政策和会计估计的变更”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**3、 营业周期**

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4、 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

□适用 √不适用

**6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**2、 合并程序**

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

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

**（1）增加子公司或业务**

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

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

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

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

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金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。

## 10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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



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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 金融负债终止确认

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①如果货到后超过 90 日未付款，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然货到后超过 90 日未付款，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。
- ② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑦ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收票据及应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

|            |      |                                     |
|------------|------|-------------------------------------|
| 应收账款、其他应收款 | 账龄组合 | 公司根据以前年度与之相同或类似的具有类似信用风险特征的应收款项账龄组合 |
|------------|------|-------------------------------------|

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

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

## 12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

## 13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

## 14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

## 16、 存货

☒适用 ☐不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货发出时按加权平均法计价。

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

☒适用 ☐不适用

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

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

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

存货的盘存制度  
采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法  
(1) 低值易耗品采用一次转销法；  
(2) 包装物采用一次转销法。

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

☐适用 ☒不适用

## 17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

☐适用 ☒不适用

## 19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

**(1) 成本法核算的长期股权投资**

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

**(2) 权益法核算的长期股权投资**

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

**(3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

**20、 投资性房地产****(1) 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

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

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率         |
|---------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5%  | 4.75%        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 12      | 5%  | 7.92%        |
| 运输工具    | 年限平均法 | 8-12    | 5%  | 7.92-11.875% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5       | 5%  | 19.00%       |
| 科研设备    | 年限平均法 | 12      | 5%  | 7.92%        |

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

### (3) 固定资产处置

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

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

**23、 借款费用**

√适用 □不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

**2、借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

**3、暂停资本化期间**

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

**4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

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

**24、 生物资产**

□适用 √不适用

**25、 油气资产**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

### 27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 28、 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

### 29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

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

### 30、 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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



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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 设定提存计划

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 31、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、 收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 35、 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

#### 1、类型

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

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

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

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

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

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

本公司作为承租人

#### （1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

#### （2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因                     | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|----------------------------------|--------------|------|
| 执行《企业会计准则解释第 19 号》               |              |      |
| 执行《企业会计准则解释第 20 号》               |              |      |
| 执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（2020 年修订） |              |      |

其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 19 号》

财政部于 2025 年 12 月 19 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），该解释自 2026 年 1 月 1 日起施行。

①关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

解释第 19 号规定，在非同一控制下企业合并中，出售方与购买方可能作出合同约定，针对被购买方某些或有事项，或者特定资产或负债的某些不确定性结果，出售方给予购买方补偿，购买方因此获得补偿性资产。

购买方在其合并财务报表中确认被补偿项目的同时，应当确认补偿性资产，以与被补偿项目相同的基础计量，并需考虑管理层对其可收回性的估计，将预期无法收回的金额从补偿性资产入账价值中扣除。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照与被补偿项目相同的基础并考虑合同对补偿金额的限制，对补偿性资产进行后续计量；被补偿项目账面价值发生变动的，相应调整补偿性资产的账面价值，并计入投资收益。对于未以公允价值进行后续计量的补偿性资产，还应单独再考虑管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。购买方收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产的权利时，应当终止确认该资产，所得价款等与补偿性资产账面价值之间存在差额的，应当计入投资收益。

购买方在其个别财务报表中应当在符合或有资产确认为资产的条件（即企业基本确定能够收到且其金额能够可靠计量）时，确认补偿性资产，同时冲减长期股权投资的初始投资成本。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，同时考虑合同对补偿金额的限制和管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。

企业在首次执行时，对于施行日存在的补偿性资产，应当进行追溯调整；对于施行日前已经收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产权利的，不再进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

解释第 19 号规定，企业处置原通过同一控制下企业合并取得的子公司并丧失控制权时，无论交易对手方是企业的关联方还是非关联方，原合并日因长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值差额调整的资本公积，在个别财务报表和合并财务报表中不得转出至当期损益或留存收益。企业在首次执行时，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ③关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

解释第 19 号规定，企业采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，仅当企业已启动付款指令并同时满足下列条件时，可选择在结算日之前将其终止确认：1.企业没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；2.企业没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；3.与电子支付系统相关的结算风险不重大。例如，电子支付系统是按照标准管理流程完成付款指令，且从满足前述两项条件至向交易对手交付现金之间的时间间隔很短。如果付款指令的执行取决于企业在结算日能否交付现金，则与电子支付系统相关的结算风险不可视为不重大。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。本公司作出前述会计政策选择，并将其应用于通过同一电子支付系统进行的所有结算。

本公司未选择适用解释第 19 号“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”的规定。

#### ④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

解释第 19 号规定，企业在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时，可能需考虑利息的不同构成要素。利息的评估应当聚焦于企业基于什么获得了补偿，而非获得补偿的金额，尽管后者可能表明企业获得了对除基本借贷风险和成本以外的其他要素的补偿。如果合同现金流量与非基本借贷风险或成本的变量（如权益工具的价值或商品的价格）挂钩，或者合同现金流量代表债务人收入或利润的一部分，则该合同现金流量与基本借贷安排不一致。

或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动不直接相关（如利率随企业达到合同约定的碳减排量而下调约定基点的贷款），则仅当在所有可能的合同情景下，其合同现金流量与具有相同合同条款、但不包含该或有特征的金融工具所产生的合同现金流量不存在显著差异时，相关金融资产产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ⑤关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

解释第 19 号规定，企业应当至少按类别披露指定为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在报告期末的公允价值，以及其在报告期内的公允价值变动，可根据重要性原则并结合企业的实际情况按项目等作进一步披露。其中，与报告期内终止确认的投资有关的变动额和与报告期末持有的投资有关的变动额应当分别披露。企业还应披露与报告期内终止确认的投资有关的计入权益的累计利得或损失的转出情况。

本公司按照该要求披露其他权益工具投资的相关信息，执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （2）执行《企业会计准则解释第 20 号》

财政部于 2026 年 6 月 17 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），该解释自公布之日起施行。

#### ① 关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第 20 号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付特征的特别分类要求。

对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付特征（以下简称本金加利息的合同现金流量特征）时，应当评估特定基础资产或其现金流量与该金融资产的合同现金流量之间的联系（即穿透），并考虑该联系如何受债务人发行的次级债务或权益工具等其他合同安排的影响。如果金融资产的合同条款产生了其他现金流量或以一种与代表本金和利息的支付不一致的方式限制了现金流量，则该金融资产不符合本金加利息的合同现金流量特征。基础资产是金融资产还是非金融资产不影响前述合同现金流量特征的评估。

在某些具有无追索权特征的交易中，发行人可能利用多个合同挂钩工具（即多个分级）来确定向金融资产持有人付款的顺序，每一分级都有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在所述类型的交易中，各分级持有人应当适用合同挂钩工具的分类要求，而不适用具有无追索权特征的金融资产分类要求。合同挂钩工具符合本金加利息的合同现金流量特征的条件之一，是其基础资产必须包含一项或多项符合本金加利息的合同现金流量特征的工具。前述基础资产可以包含不适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》分类要求，但其合同现金流量等同于仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的金融工具（如某些租赁应收款）。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整2026年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

解释第20号规定，一种货币可兑换为另一种货币，是指企业能够在一定时间范围内通过可在兑换交易中产生可强制执行权利和义务的某一市场或兑换机制将该货币兑换为另一种货币。企业应当在计量日基于特定目的评估一种货币是否可兑换为另一种货币。如果企业在计量日基于特定目的只能取得金额不重大的另一种货币，则该货币不可兑换为另一种货币。即使另一种货币可以反向兑换为该货币，企业仍可能认定该货币不可兑换为另一种货币。

当一种货币不可兑换为另一种货币时，企业应当对计量日的即期汇率进行估计，使其能够如实反映在当前主要经济状况下市场参与者在计量日进行的有序兑换交易所采用的汇率。

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

i) 企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

ii) 企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （3）执行《企业会计准则第25号——保险合同》（2020年修订）

财政部于2020年12月24日修订发布了《企业会计准则第25号——保险合同》（财会〔2020〕20号）（财会〔2020〕20号，以下简称“新保险合同准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2023年1月1日起执行；其他执行企业会计准则的企业自2026年1月1日起执行。

新保险合同准则规定首次执行日之前的保险合同会计处理与本准则规定不一致的，企业应当采用追溯调整法处理；对合同组采用追溯调整法不切实可行的，企业应当采用修正追溯调整法或公允

价值法；对合同组采用修正追溯调整法也不切实可行的，企业应当采用公允价值法。企业进行追溯调整的，无需披露当期和各个列报前期财务报表受影响的项目和每股收益的调整金额。本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行新保险合同准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称        | 所得税税率（%） |
|---------------|----------|
| 江苏江南高纤股份有限公司  | 15       |
| 苏州市天地国际贸易有限公司 | 25       |

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

1、高新技术企业所得税率优惠

2024 年 11 月 6 日公司通过复试取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号 GR202432002632，有效期三年。江苏江南高纤股份有限公司 2026 年度享受按 15%缴纳企业所得税。

2、增值税加计扣除优惠

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税【2023】43 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额（以下称加计抵减政策）。先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人。江南高纤属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，2026 年度享受增值税加计扣除优惠。

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   |                |                |
| 银行存款   | 241,997,372.50 | 159,832,172.98 |
| 其他货币资金 | 2,932,326.26   | 1,079,230.16   |
| 合计     | 244,929,698.76 | 160,911,403.14 |

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额       | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 602,073,944.92 | 961,420.00 | /       |
| 其中：                    |                |            |         |
| 权益工具投资                 | 976,260.00     | 961,420.00 | /       |
| 结构性存款                  | 601,097,684.92 |            | /       |
| 合计                     | 602,073,944.92 | 961,420.00 | /       |

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       | 16,282,415.82 | 5,969,439.71 |
| 减：银行承兑汇票坏账准备 | -814,120.79   | -298,471.99  |
| 合计           | 15,468,295.03 | 5,670,967.72 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 16,282,415.82 |
| 合计     |          | 16,282,415.82 |

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |            |         |               | 期初余额         |        |            |         |              |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |         |               |              |        |            |         |              |
| 其中：       |               |        |            |         |               |              |        |            |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 16,282,415.82 | 100.00 | 814,120.79 | 5.00    | 15,468,295.03 | 5,969,439.71 | 100.00 | 298,471.99 | 5.00    | 5,670,967.72 |
| 其中：       |               |        |            |         |               |              |        |            |         |              |
| 账龄组合      | 16,282,415.82 | 100.00 | 814,120.79 | 5.00    | 15,468,295.03 | 5,969,439.71 | 100.00 | 298,471.99 | 5.00    | 5,670,967.72 |
| 合计        | 16,282,415.82 | /      | 814,120.79 | /       | 15,468,295.03 | 5,969,439.71 | /      | 298,471.99 | /       | 5,670,967.72 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |            |         |
|------|---------------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 16,282,415.82 | 814,120.79 | 5.00    |
| 合计   | 16,282,415.82 | 814,120.79 | 5.00    |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额       |
|--------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|        |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 银行承兑汇票 | 298,471.99 | 515,648.80 |       |       |      | 814,120.79 |
| 合计     | 298,471.99 | 515,648.80 |       |       |      | 814,120.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**5、 应收账款**

**(1) 按账龄披露**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,246,017.33 | 20,836,001.26 |
| 1 年以内        | 18,246,017.33 | 20,836,001.26 |
| 合计           | 18,246,017.33 | 20,836,001.26 |

(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<br>价值      | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面<br>价值      |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例<br>(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |             |               |               |        |              |             |               |
| 其中：       |               |        |            |             |               |               |        |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备 | 18,246,017.33 | 100.00 | 912,300.87 | 5.00        | 17,333,716.46 | 20,836,001.26 | 100.00 | 1,041,800.06 | 5.00        | 19,794,201.20 |
| 其中：       |               |        |            |             |               |               |        |              |             |               |
| 账龄组合      | 18,246,017.33 | 100.00 | 912,300.87 | 5.00        | 17,333,716.46 | 20,836,001.26 | 100.00 | 1,041,800.06 | 5.00        | 19,794,201.20 |
| 合计        | 18,246,017.33 | /      | 912,300.87 | /           | 17,333,716.46 | 20,836,001.26 | /      | 1,041,800.06 | /           | 19,794,201.20 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |            |         |
|------|---------------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 18,246,017.33 | 912,300.87 | 5.00    |
| 合计   | 18,246,017.33 | 912,300.87 | 5.00    |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额       |
|------|--------------|--------|------------|-------|------|------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 账龄组合 | 1,041,800.06 |        | 129,499.19 |       |      | 912,300.87 |
| 合计   | 1,041,800.06 |        | 129,499.19 |       |      | 912,300.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 第一名  | 2,118,126.83 |          | 2,118,126.83  | 11.61                   | 105,906.34 |
| 第二名  | 2,066,977.39 |          | 2,066,977.39  | 11.33                   | 103,348.87 |
| 第三名  | 2,000,000.61 |          | 2,000,000.61  | 10.96                   | 100,000.03 |
| 第四名  | 1,767,855.12 |          | 1,767,855.12  | 9.69                    | 88,392.76  |
| 第五名  | 1,707,587.98 |          | 1,707,587.98  | 9.36                    | 85,379.40  |
| 合计   | 9,660,547.93 |          | 9,660,547.93  | 52.95                   | 483,027.40 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、 合同资产

### (1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 30,597,858.35 | 16,520,415.69 |
| 合计   | 30,597,858.35 | 16,520,415.69 |

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**☐适用 ☒不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 15,663,562.06 |           |
| 合计     | 15,663,562.06 |           |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

| 项目     | 上年年末余额        | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额          | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 16,520,415.69 | 70,141,064.01 | 56,063,621.35 |      | 30,597,858.35 |                   |
| 合计     | 16,520,415.69 | 70,141,064.01 | 56,063,621.35 |      | 30,597,858.35 |                   |

(8) 其他说明:

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 235,789.27 | 92.11  | 427,857.69 | 95.12  |
| 1 至 2 年 | 5,885.27   | 2.30   |            |        |
| 3 年以上   | 14,321.18  | 5.59   | 21,934.18  | 4.88   |
| 合计      | 255,995.72 | 100.00 | 449,791.87 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|------------|--------------------|
| 第一名  | 62,100.00  | 24.26              |
| 第二名  | 50,525.37  | 19.74              |
| 第三名  | 47,987.90  | 18.75              |
| 第四名  | 18,835.00  | 7.36               |
| 第五名  | 17,571.30  | 6.86               |
| 合计   | 197,019.57 | 76.97              |

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 其他应收款 | 169,980.27 | 27,017.15 |
| 合计    | 169,980.27 | 27,017.15 |

其他说明:

□适用 √不适用



## 应收利息

### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

### (1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|--------------|------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 169,980.27 | 27,017.15 |
| 1 年以内        | 169,980.27 | 27,017.15 |
| 合计           | 169,980.27 | 27,017.15 |

**(2) 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|--------|------------|-----------|
| 应收出口退税 | 169,980.27 | 27,017.15 |
| 合计     | 169,980.27 | 27,017.15 |

## (3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额       | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 款项的性质  | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|------------|-----------------------------|--------|-------|--------------|
| 国家税务总局苏州市相城区税务局 | 169,980.27 | 100.00                      | 应收出口退税 | 1 年以内 |              |
| 合计              | 169,980.27 | 100.00                      | /      | /     |              |

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 10、存货

## (1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 47,298,702.66  |                   | 47,298,702.66  | 94,700,986.54  |                   | 94,700,986.54  |
| 库存商品   | 155,899,939.33 | 6,849,252.24      | 149,050,687.09 | 231,726,021.34 | 9,182,969.55      | 222,543,051.79 |
| 发出商品   | 2,767,202.17   | 29,742.67         | 2,737,459.50   | 779,125.17     | 29,742.67         | 749,382.50     |
| 委托加工物资 | 8,375,238.40   |                   | 8,375,238.40   | 4,052,991.08   |                   | 4,052,991.08   |
| 合计     | 214,341,082.56 | 6,878,994.91      | 207,462,087.65 | 331,259,124.13 | 9,212,712.22      | 322,046,411.91 |

## (2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 9,182,969.55 |        |    | 2,333,717.31 |    | 6,849,252.24 |
| 发出商品 | 29,742.67    |        |    |              |    | 29,742.67    |
| 合计   | 9,212,712.22 |        |    | 2,333,717.31 |    | 6,878,994.91 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

## (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

## (5) 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

## 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

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的大额存单 | 53,694,520.55 | 472,143,287.69 |
| 合计         | 53,694,520.55 | 472,143,287.69 |

## 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

## 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

## 13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 11,812.94     | 362,925.88     |
| 预缴企业所得税 |               | 1,918,628.92   |
| 预缴其他税金  |               | 43,363.88      |
| 大额定期存款  | 91,133,808.22 | 244,560,356.16 |
| 合计      | 91,145,621.16 | 246,885,274.84 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**14、 债权投资****(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用**(2) 期末重要的债权投资**☐适用 ☒不适用**(3) 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际的核销债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用**15、 其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用**(2) 期末重要的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币            |                |              |          |          |                     |                  |            |                     |                |    |                |              |
|------------------------|----------------|--------------|----------|----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|----------------|----|----------------|--------------|
| 被投资单位                  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动   |          |                     |                  |            |                     |                |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|                        |                |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业                 |                |              |          |          |                     |                  |            |                     |                |    |                |              |
| 小计                     |                |              |          |          |                     |                  |            |                     |                |    |                |              |
| 二、联营企业                 |                |              |          |          |                     |                  |            |                     |                |    |                |              |
| 苏州市相城区申邑咨<br>询管理有限公司   |                |              |          |          |                     |                  |            |                     |                |    |                |              |
| 苏州市相城区永隆农<br>村小额贷款有限公司 | 4,993,595.75   |              |          |          | -385,593.00         |                  |            |                     |                |    | 4,608,002.75   |              |
| 小计                     | 4,993,595.75   |              |          |          | -385,593.00         |                  |            |                     |                |    | 4,608,002.75   |              |
| 合计                     | 4,993,595.75   |              |          |          | -385,593.00         |                  |            |                     |                |    | 4,608,002.75   |              |

(2) 长期股权投资的减值测试情况  
□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

| 项目                          | 期初<br>余额     | 本期增减变动 |          |                       |                           |    | 期末<br>余额     | 本期确认<br>的股利收<br>入 | 累计计入<br>其他综合<br>收益的利<br>得 | 累计计入<br>其他综合<br>收益的损<br>失 | 指定为以<br>公允价值<br>计量且其<br>变动计入<br>其他综合<br>收益的原<br>因 |
|-----------------------------|--------------|--------|----------|-----------------------|---------------------------|----|--------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|
|                             |              | 追加投资   | 减少投<br>资 | 本期计入其<br>他综合收益<br>的利得 | 本期计入<br>其他综合<br>收益的损<br>失 | 其他 |              |                   |                           |                           |                                                   |
| 江苏金创<br>信用再担<br>保股份有<br>限公司 | 5,800,000.00 |        |          |                       |                           |    | 5,800,000.00 |                   |                           |                           |                                                   |
| 合计                          | 5,800,000.00 |        |          |                       |                           |    | 5,800,000.00 |                   |                           |                           |                                                   |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权        | 合计             |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |              |                |
| 1.期初余额             | 180,520,733.93 | 5,095,294.30 | 185,616,028.23 |
| 2.本期增加金额           |                | 89,305.82    | 89,305.82      |
| (1) 外购             |                |              |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |              |                |
| (3) 企业合并增加         |                |              |                |
| (4) 无形资产转入         |                | 89,305.82    | 89,305.82      |
| 3.本期减少金额           |                |              |                |
| (1) 处置             |                |              |                |
| (2) 其他转出           |                |              |                |
| 4.期末余额             | 180,520,733.93 | 5,184,600.12 | 185,705,334.05 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |              |                |
| 1.期初余额             | 59,590,166.88  | 1,901,777.93 | 61,491,944.81  |
| 2.本期增加金额           | 4,283,128.11   | 90,108.23    | 4,373,236.34   |
| (1) 计提或摊销          | 4,283,128.11   | 56,635.49    | 4,339,763.60   |
| (2) 无形资产转入         |                | 33,472.74    | 33,472.74      |
| 3.本期减少金额           |                |              |                |
| (1) 处置             |                |              |                |
| (2) 其他转出           |                |              |                |
| 4.期末余额             | 63,873,294.99  | 1,991,886.16 | 65,865,181.15  |
| <b>三、减值准备</b>      |                |              |                |
| 1.期初余额             |                |              |                |
| 2.本期增加金额           |                |              |                |
| (1) 计提             |                |              |                |
| 3、本期减少金额           |                |              |                |
| (1) 处置             |                |              |                |
| (2) 其他转出           |                |              |                |
| 4.期末余额             |                |              |                |
| <b>四、账面价值</b>      |                |              |                |
| 1.期末账面价值           | 116,647,438.94 | 3,192,713.96 | 119,840,152.90 |
| 2.期初账面价值           | 120,930,567.05 | 3,193,516.37 | 124,124,083.42 |

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 694,885,495.81 | 730,041,758.50 |
| 合计   | 694,885,495.81 | 730,041,758.50 |

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币 |                |                  |              |              |              |                  |
|-------------|----------------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 项目          | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具         | 办公设备及其他      | 科研设备         | 合计               |
| 一、账面原值：     |                |                  |              |              |              |                  |
| 1.期初余额      | 437,832,390.64 | 1,375,856,749.84 | 9,105,017.18 | 2,798,844.98 | 4,672,773.40 | 1,830,265,776.04 |
| 2.本期增加金额    |                | 1,923,822.42     |              | 26,672.56    |              | 1,950,494.98     |
| (1) 购置      |                | 1,923,822.42     |              | 26,672.56    |              | 1,950,494.98     |
| (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      | 437,832,390.64 | 1,377,780,572.26 | 9,105,017.18 | 2,825,517.54 | 4,672,773.40 | 1,832,216,271.02 |
| 二、累计折旧      |                |                  |              |              |              |                  |
| 1.期初余额      | 182,865,294.44 | 904,676,244.14   | 6,046,445.97 | 2,388,084.10 | 4,247,948.89 | 1,100,224,017.54 |
| 2.本期增加金额    | 9,207,122.59   | 27,516,228.05    | 315,785.52   | 43,570.78    | 24,050.73    | 37,106,757.67    |
| (1) 计提      | 9,207,122.59   | 27,516,228.05    | 315,785.52   | 43,570.78    | 24,050.73    | 37,106,757.67    |
| 3.本期减少金额    |                |                  |              |              |              |                  |
| (1) 处置或报废   |                |                  |              |              |              |                  |
| 4.期末余额      | 192,072,417.03 | 932,192,472.19   | 6,362,231.49 | 2,431,654.88 | 4,271,999.62 | 1,137,330,775.21 |
| 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) 处置或报废   |                |                  |              |              |              |                  |
| 4.期末余额      |                |                  |              |              |              |                  |
| 四、账面价值      |                |                  |              |              |              |                  |
| 1.期末账面价值    | 245,759,973.61 | 445,588,100.07   | 2,742,785.69 | 393,862.66   | 400,773.78   | 694,885,495.81   |
| 2.期初账面价值    | 254,967,096.20 | 471,180,505.70   | 3,058,571.21 | 410,760.88   | 424,824.51   | 730,041,758.50   |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

## (5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 275,549.09 | 216,637.16 |
| 合计   | 275,549.09 | 216,637.16 |

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 工程物资

☐适用 ☒不适用

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 13,498,084.16 | 13,498,084.16 |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 13,498,084.16 | 13,498,084.16 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 12,197,853.70 | 12,197,853.70 |
| 2.本期增加金额 | 1,173,234.84  | 1,173,234.84  |
| (1)计提    | 1,173,234.84  | 1,173,234.84  |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1)处置    |               |               |
| 4.期末余额   | 13,371,088.54 | 13,371,088.54 |
| 三、减值准备   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| (1)计提    |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1)处置    |               |               |
| 4.期末余额   |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 126,995.62    | 126,995.62    |
| 2.期初账面价值 | 1,300,230.46  | 1,300,230.46  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 土地使用权         | 电脑软件         | 合计            |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |              |               |
| 1.期初余额      | 51,364,485.10 | 4,334,883.65 | 55,699,368.75 |
| 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    | 89,305.82     |              | 89,305.82     |
| (1)处置       |               |              |               |
| (2)转入投资性房地产 | 89,305.82     |              | 89,305.82     |
| 4.期末余额      | 51,275,179.28 | 4,334,883.65 | 55,610,062.93 |
| 二、累计摊销      |               |              |               |
| 1.期初余额      | 19,843,288.97 | 4,334,883.65 | 24,178,172.62 |
| 2.本期增加金额    | 567,947.66    |              | 567,947.66    |
| (1)计提       | 567,947.66    |              | 567,947.66    |
| 3.本期减少金额    | 33,472.74     |              | 33,472.74     |
| (1)处置       |               |              |               |
| (2)转入投资性房地产 | 33,472.74     |              | 33,472.74     |
| 4.期末余额      | 20,377,763.89 | 4,334,883.65 | 24,712,647.54 |
| 三、减值准备      |               |              |               |
| 1.期初余额      |               |              |               |
| 2.本期增加金额    |               |              |               |
| (1)计提       |               |              |               |
| 3.本期减少金额    |               |              |               |
| (1)处置       |               |              |               |
| 4.期末余额      |               |              |               |
| 四、账面价值      |               |              |               |
| 1.期末账面价值    | 30,897,415.39 |              | 30,897,415.39 |
| 2.期初账面价值    | 31,521,196.13 |              | 31,521,196.13 |

## (2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

### (5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**28、长期待摊费用**☐适用 ☒不适用**29、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         |              | 期初余额          |              |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 8,605,416.57 | 1,299,651.76 | 10,552,984.27 | 1,587,526.04 |
| 租赁负债   | 605,504.58   | 90,825.69    | 2,413,250.68  | 361,987.60   |
| 合计     | 9,210,921.15 | 1,390,477.45 | 12,966,234.95 | 1,949,513.64 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 800,000.00   | 120,000.00 | 800,000.00   | 120,000.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 2,038,438.07 | 305,765.70 | 399,820.00   | 59,973.00  |
| 使用权资产          | 126,995.62   | 19,049.34  | 1,300,230.46 | 195,034.57 |
| 合计             | 2,965,433.69 | 444,815.04 | 2,500,050.46 | 375,007.57 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 444,815.04     | 945,662.41      | 375,007.57     | 1,574,506.07    |
| 递延所得税负债 | 444,815.04     |                 | 375,007.57     |                 |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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



(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付房屋、设备款 | 2,961,722.40 |      | 2,961,722.40 | 3,589,722.40 |      | 3,589,722.40 |
| 合计       | 2,961,722.40 |      | 2,961,722.40 | 3,589,722.40 |      | 3,589,722.40 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末            |               |      |                    | 期初            |               |      |                    |
|------|---------------|---------------|------|--------------------|---------------|---------------|------|--------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况               | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况               |
| 货币资金 | 53,008,901.60 | 53,008,901.60 | 冻结   | 信用证保证金及 3 个月以上定期存款 | 51,565,281.70 | 51,565,281.70 | 冻结   | 信用证保证金及 3 个月以上定期存款 |
| 应收票据 | 16,282,415.82 | 15,468,295.03 | 其他   | 带追索权的银行承兑汇票贴现      | 5,969,439.71  | 5,670,967.72  | 其他   | 带追索权的银行承兑汇票贴现      |
| 合计   | 69,291,317.42 | 68,477,196.63 | /    | /                  | 57,534,721.41 | 57,236,249.42 | /    | /                  |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 票据贴现质押借款 | 16,282,415.82 | 5,969,439.71 |
| 合计       | 16,282,415.82 | 5,969,439.71 |

(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

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 6,900,000.00 |
| 合计     |      | 6,900,000.00 |

**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 | 8,582,356.44  | 8,567,509.73  |
| 1—2 年 | 1,659,855.65  | 1,043,430.99  |
| 2—3 年 | 689,316.19    | 904,569.69    |
| 3 年以上 | 2,701,141.44  | 1,906,627.60  |
| 合计    | 13,632,669.72 | 12,422,138.01 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预收租金 | 1,892,454.59 | 363,638.55 |
| 合计   | 1,892,454.59 | 363,638.55 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,325,449.48 | 8,708,329.62 |
| 合计   | 10,325,449.48 | 8,708,329.62 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,501,826.05 | 14,640,969.66 | 15,904,426.40 | 1,238,369.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,638,169.42  | 1,638,169.42  |              |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 2,501,826.05 | 16,279,139.08 | 17,542,595.82 | 1,238,369.31 |

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,365,150.24 | 13,053,036.10 | 14,316,492.84 | 1,101,693.50 |
| 二、职工福利费       |              | -21,463.09    | -21,463.09    |              |
| 三、社会保险费       |              | 901,477.05    | 901,477.05    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 719,117.74    | 719,117.74    |              |
| 工伤保险费         |              | 101,921.26    | 101,921.26    |              |
| 生育保险费         |              | 80,438.05     | 80,438.05     |              |
| 四、住房公积金       |              | 707,919.60    | 707,919.60    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 136,675.81   |               |               | 136,675.81   |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 2,501,826.05 | 14,640,969.66 | 15,904,426.40 | 1,238,369.31 |

## (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 |      | 1,584,150.97 | 1,584,150.97 |      |
| 2、失业保险费  |      | 54,018.45    | 54,018.45    |      |
| 合计       |      | 1,638,169.42 | 1,638,169.42 |      |

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     | 2,775,468.06 |              |
| 企业所得税   | 2,166,308.80 | 168,107.81   |
| 个人所得税   | 452,925.49   | 423,971.68   |
| 城市维护建设税 | 377,155.62   | 249,332.38   |
| 教育费附加   | 107,225.98   | 22,766.61    |
| 房产税     | 1,657,807.90 | 1,547,764.04 |
| 土地使用税   | 107,888.18   | 107,888.18   |
| 印花税     | 60,755.68    | 59,129.42    |
| 其他      | 67,810.01    | 67,810.04    |
| 合计      | 7,773,345.72 | 2,646,770.16 |

## 41、其他应付款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,047,190.30 | 4,933,978.79 |
| 合计    | 4,047,190.30 | 4,933,978.79 |

## (2) 应付利息

□适用 √不适用

## (3) 应付股利

□适用 √不适用

## (4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 预提费用   |              | 501,978.79   |
| 押金及保证金 | 4,047,190.30 | 4,432,000.00 |
| 合计     | 4,047,190.30 | 4,933,978.79 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒ 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 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 2,000,000.00 | 保证金       |
| 合计  | 2,000,000.00 | /         |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 43、一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         |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 605,504.58 | 2,413,250.68 |
| 合计         | 605,504.58 | 2,413,250.68 |

#### 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         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,207,527.05 | 1,101,155.57 |
| 合计     | 1,207,527.05 | 1,101,155.57 |

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3) 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(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        | 605,504.58  | 2,413,250.68  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -605,504.58 | -2,413,250.68 |
| 合计           |             |               |

**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 | 34,607,497.95 |      | 1,644,919.59 | 32,962,578.36 |      |
| 合计   | 34,607,497.95 |      | 1,644,919.59 | 32,962,578.36 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

| 补助项目                | 上年年末余额        | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 4 万吨多功能复合短纤维生产技术改造项 | 31,605,414.62 |          | 1,494,815.43 |      | 30,110,599.19 | 与资产相关       |
| 4.2 万吨技改项目补贴        | 3,002,083.33  |          | 150,104.16   |      | 2,851,979.17  | 与资产相关       |
| 合计                  | 34,607,497.95 |          | 1,644,919.59 |      | 32,962,578.36 |             |

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,731,760,902.00 |             |    |       |    |    | 1,731,760,902.00 |

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价<br>(股本溢价) | 20,417,809.27 |      |      | 20,417,809.27 |
| 合计             | 20,417,809.27 |      |      | 20,417,809.27 |

**56、库存股**

√适用 □不适用

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          |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 40,903,549.02 |      |      | 40,903,549.02 |
| 合计                     | 40,903,549.02 |      |      | 40,903,549.02 |

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额       | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额       |
|-------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |            |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 680,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | 680,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 680,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | 680,000.00 |
| 其他综合收益合计          | 680,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | 680,000.00 |

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 196,356,856.09 |      |      | 196,356,856.09 |
| 任意盈余公积 | 5,543,654.16   |      |      | 5,543,654.16   |
| 合计     | 201,900,510.25 |      |      | 201,900,510.25 |

**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           | 152,148,223.51 | 219,008,592.82 |
| 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            | 152,148,223.51 | 219,008,592.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 18,722,139.23  | 21,091,087.95  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 2,123,416.71   |
| 应付普通股股利               | 51,220,824.93  | 85,828,040.55  |
| 期末未分配利润               | 119,649,537.81 | 152,148,223.51 |

**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 | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 254,313,882.24 | 233,127,072.27 |
| 其他业务 | 15,989,839.44  | 10,476,882.93  | 12,638,198.41  | 4,543,300.27   |
| 合计   | 302,255,206.58 | 262,440,048.50 | 266,952,080.65 | 237,670,372.54 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 化纤行业           |                | 其他业务          |               | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型       | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,255,206.58 | 262,440,048.50 |
| 复合短纤维      | 231,846,276.84 | 204,575,865.43 |               |               | 231,846,276.84 | 204,575,865.43 |
| 涤纶毛条       | 54,419,090.30  | 47,387,300.14  |               |               | 54,419,090.30  | 47,387,300.14  |
| 租赁         |                |                | 9,364,282.63  | 4,339,763.60  | 9,364,282.63   | 4,339,763.60   |
| 其他         |                |                | 6,625,556.81  | 6,137,119.33  | 6,625,556.81   | 6,137,119.33   |
| 按经营地区分类    | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,255,206.58 | 262,440,048.50 |
| 境内         | 260,228,844.44 | 230,124,571.28 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 276,218,683.88 | 240,601,454.21 |
| 境外         | 26,036,522.70  | 21,838,594.29  |               |               | 26,036,522.70  | 21,838,594.29  |
| 按商品转让的时间分类 | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,255,206.58 | 262,440,048.50 |
| 在某一时点确认    | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 6,625,556.81  | 6,137,119.33  | 292,890,923.95 | 258,100,284.90 |
| 在某一时段内确认   |                |                | 9,364,282.63  | 4,339,763.60  | 9,364,282.63   | 4,339,763.60   |
| 合计         | 286,265,367.14 | 251,963,165.57 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,255,206.58 | 262,440,048.50 |

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用**62、税金及附加**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,099,162.99 | 359,437.85   |
| 教育费附加   | 1,099,162.99 | 359,437.85   |
| 房产税     | 3,170,764.82 | 4,577,710.59 |
| 土地使用税   | 215,776.36   | 215,776.36   |
| 印花税     | 125,921.94   | 141,016.18   |
| 环境保护税   | 417.70       | 582.21       |
| 合计      | 5,711,206.79 | 5,653,961.03 |

**63、销售费用**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 537,766.96 | 567,178.20 |
| 差旅费  | 2,295.66   | 3,353.62   |
| 其他   | 639.29     | 74,781.59  |
| 合计   | 540,701.91 | 645,313.41 |

**64、管理费用**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 5,219,399.75  | 4,692,766.04  |
| 折旧费用   | 1,845,849.94  | 2,556,322.67  |
| 无形资产摊销 | 567,947.67    | 572,784.94    |
| 租赁费    | 1,173,234.83  | 1,173,234.84  |
| 其他     | 2,637,589.60  | 2,545,840.29  |
| 合计     | 11,444,021.79 | 11,540,948.78 |

**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  | 3,811,859.30  | 4,013,441.50  |
| 折旧费   | 4,583,074.40  | 4,999,830.95  |
| 材料费   | 2,490,164.05  | 1,042,719.60  |
| 燃料动力费 | 86,746.81     | 13,893.60     |
| 水电费   | 178,344.54    | 94,371.02     |
| 其他    | 291,350.97    | 437,337.02    |
| 合计    | 11,441,540.07 | 10,601,593.69 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用        | 8,767.66      | 61,385.29     |
| 其中：租赁负债利息费用 | 8,767.66      | 61,385.29     |
| 减：利息收入      | 7,705,282.73  | 8,037,538.43  |
| 汇兑损益        | 2,618,660.27  | 307,889.53    |
| 承兑汇票贴息      | 55,461.36     |               |
| 手续费         | 38,940.03     | 77,495.02     |
| 合计          | -4,983,453.41 | -7,590,768.59 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助         | 2,075,419.59 | 2,041,637.22 |
| 增值税加计抵减      | 518,443.99   | 1,177,413.03 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 82,724.03    | 42,423.73    |
| 合计           | 2,676,587.61 | 3,261,473.98 |

**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       | -385,593.00  | -45,050.92   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 100,000.00   |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              | 108,284.12   |
| 理财产品的投资收益            | 1,097,684.93 | 2,383,013.70 |
| 合计                   | 812,091.93   | 2,446,246.90 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产       | 14,840.00 | -41,840.00 |
| 合计            | 14,840.00 | -41,840.00 |

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------|-------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | -515,648.80 | 183,570.12  |
| 应收账款坏账损失 | 129,499.19  | -164,160.84 |
| 合计       | -386,149.61 | 19,409.28   |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、合同资产减值损失          |              |              |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,333,717.31 | 3,564,818.36 |
| 合计                  | 2,333,717.31 | 3,564,818.36 |

**73、资产处置收益**

□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 |
|--------|--------------|-----------|---------------|
| 罚款收入   |              |           |               |
| 违约赔偿收入 | 2,183,624.00 | 61,313.00 | 2,183,624.00  |
| 其他     | 51,795.80    | 7,980.87  | 51,795.80     |
| 合计     | 2,235,419.80 | 69,293.87 | 2,235,419.80  |

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 |
|----|--------|-------|---------------|
| 其他 | 293.54 | 14.50 | 293.54        |
| 合计 | 293.54 | 14.50 | 293.54        |

**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 | 3,996,371.54 | 1,975,005.15 |
| 递延所得税费用 | 628,843.66   | 200,186.61   |
| 合计      | 4,625,215.20 | 2,175,191.76 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 23,347,354.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,811,039.24  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -123,574.43   |
| 调整以前期间所得税的影响     | 656,749.01    |
| 非应税收入的影响         | 42,838.95     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 238,162.43    |
| 所得税费用            | 4,625,215.20  |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 收回往来款    | 10,113,294.84 | 14,974,267.17 |
| 专项补贴、补助款 | 513,224.03    | 274,423.73    |
| 利息收入     | 2,208,020.95  | 815,017.90    |
| 营业外收入    | 2,235,419.80  | 69,293.87     |
| 收到受限货币资金 | 1,061,026.35  | 498,251.52    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 定期存款到期 | 50,000,000.00 |               |
| 合计     | 66,130,985.97 | 16,631,254.19 |

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        |
|----------|---------------|--------------|
| 费用性支出    | 5,726,070.95  | 5,145,616.71 |
| 营业外支出    | 293.54        | 14.50        |
| 支付受限货币资金 | 2,914,122.45  | 1,877,313.26 |
| 购买定期存款   | 50,000,000.00 |              |
| 合计       | 58,640,486.94 | 7,022,944.47 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 租赁负债支付的现金 | 1,816,513.76 | 2,422,018.35  |
| 回购股份支付的现金 |              | 22,564,033.80 |
| 合计        | 1,816,513.76 | 24,986,052.15 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用



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

☐适用 ☒不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                         | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                |                |
| 净利润                          | 18,722,139.23  | 15,574,855.92  |
| 加：资产减值准备                     | -2,333,717.31  | -3,564,818.36  |
| 信用减值损失                       | 386,149.61     | -19,409.28     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧      | 41,389,885.78  | 46,723,872.01  |
| 使用权资产摊销                      | 1,173,234.84   | 1,173,234.84   |
| 无形资产摊销                       | 624,583.15     | 572,784.94     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）          | -14,840.00     | 41,840.00      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）              | 2,627,427.93   | 369,274.82     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -812,091.93    | -2,446,246.90  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | 628,843.66     | 200,186.61     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | 116,918,041.57 | 2,902,953.09   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -20,792,001.42 | -16,722,786.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -4,038,258.42  | -9,824,193.78  |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 154,479,396.69 | 34,981,547.33  |
| <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                      | 191,920,797.16 | 121,273,165.25 |
| 减：现金的期初余额                    | 109,346,121.44 | 83,632,688.61  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 82,574,675.72  | 37,640,476.64  |

### (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           | 191,920,797.16 | 109,346,121.44 |
| 其中：库存现金        |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 191,902,593.35 | 109,327,917.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 18,203.81      | 18,203.81      |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 191,920,797.16 | 109,346,121.44 |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          | 理由         |
|------------|---------------|---------------|------------|
| 信用证保证金     | 2,914,122.45  | 1,061,026.35  | 保证金，适用范围受限 |
| 3 个月以上定期存款 | 50,094,779.15 | 50,504,255.35 | 定期存款，使用受限  |
| 合计         | 53,008,901.60 | 51,565,281.70 | /          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -             | -      | 79,596,462.55 |
| 其中：美元 | 11,686,629.16 | 6.8109 | 79,596,462.55 |
| 应收账款  | -             | -      | 3,475,443.10  |
| 其中：美元 | 510,276.63    | 6.8109 | 3,475,443.10  |

## (2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

## (3) 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

## (4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 8,767.66     | 61,385.29    |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,816,513.76 | 2,422,018.35 |

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额1,816,513.76(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入         | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 9,364,282.63 |                          |
| 合计     | 9,364,282.63 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年           | 8,519,590.27  | 23,106,831.91 |
| 第二年           | 3,257,591.65  | 5,776,715.38  |
| 第三年           | 2,392,599.69  |               |
| 第四年           | 1,165,507.00  |               |
| 第五年           |               |               |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 15,335,288.61 | 28,883,547.29 |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 83、数据资源

□适用 √不适用

## 84、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## 1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 3,811,859.30  | 4,013,441.50  |
| 折旧费        | 4,583,074.40  | 4,999,830.95  |
| 材料费        | 2,490,164.05  | 1,042,719.60  |
| 燃料动力费      | 86,746.81     | 13,893.60     |
| 水电费        | 178,344.54    | 94,371.02     |
| 其他         | 291,350.97    | 437,337.02    |
| 合计         | 11,441,540.07 | 10,601,593.69 |
| 其中：费用化研发支出 | 11,441,540.07 | 10,601,593.69 |
| 资本化研发支出    |               |               |

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

## 3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

**3、 反向购买**☐适用 ☒不适用**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

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

☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十、在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称         | 主要经营地    | 注册资本     | 注册地      | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------|----------|----------|----------|------|---------|----|------|
|               |          |          |          |      | 直接      | 间接 |      |
| 苏州市天地国际贸易有限公司 | 苏州市相城黄埭镇 | 2,500.00 | 苏州市相城黄埭镇 | 贸易型  | 100.00  |    | 新设   |

**(2) 重要的非全资子公司**☐适用 ☒不适用**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**☐适用 ☒不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|            | 期末余额/ 本期发生额      |                    | 期初余额/ 上期发生额      |                    |
|------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|            | 苏州市相城区申邑咨询管理有限公司 | 苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司 | 苏州市相城区申邑咨询管理有限公司 | 苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司 |
| 流动资产       | 2,048,794.39     | 444,952.28         | 2,101,735.45     | 361,179.51         |
| 非流动资产      |                  | 38,722,063.25      |                  | 40,040,918.09      |
| 资产合计       | 2,048,794.39     | 39,167,015.53      | 2,101,735.45     | 40,402,097.60      |
| 流动负债       | 637,794,564.18   | 23,807,006.35      | 625,829,593.17   | 23,756,778.42      |
| 非流动负债      | 224,756,172.03   |                    | 224,756,172.03   |                    |
| 负债合计       | 862,550,736.21   | 23,807,006.35      | 850,585,765.20   | 23,756,778.42      |
| 归属于母公司股东权益 | -860,501,941.82  | 15,360,009.18      | -848,484,029.75  | 16,645,319.18      |

|                |                |               |                |              |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 按持股比例计算的净资产份额  |                | 4,608,002.75  |                | 4,993,595.75 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 |                | 4,608,002.75  |                | 4,993,595.75 |
|                |                |               |                |              |
| 营业收入           |                | 347,063.04    |                | 427,145.24   |
| 净利润            | -12,017,912.07 | -1,285,310.00 | -22,225,689.37 | -505,934.37  |
| 综合收益总额         | -12,017,912.07 | -1,285,310.00 | -22,225,689.37 | -505,934.37  |

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益   | 34,607,497.95 |          |             | 1,644,919.59 |        | 32,962,578.36 | 与资产相关    |
| 合计     | 34,607,497.95 |          |             | 1,644,919.59 |        | 32,962,578.36 | /        |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 430,500.00   | 232,000.00   |
| 与资产相关 | 1,644,919.59 | 1,809,637.23 |
| 合计    | 2,075,419.59 | 2,041,637.23 |

其他说明：

与收益相关的政府补助

| 种类                                  | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            |
|-------------------------------------|------------|----------------------|------------|
|                                     |            | 本期金额                 | 上期金额       |
| 相城区企业博士后工作资助项目经费                    | 110,000.00 | 110,000.00           |            |
| 2025 年度相城区工业经济优化提升促进产业集群发展专项资金(第一批) | 320,500.00 | 320,500.00           |            |
| 货运车辆运费补贴                            | 21,000.00  |                      | 21,000.00  |
| 经济高质量发展补贴                           | 21,000.00  |                      | 21,000.00  |
| 制造业智能化转型补贴                          | 35,000.00  |                      | 35,000.00  |
| 便民服务补贴                              | 65,000.00  |                      | 65,000.00  |
| 经济高质量发展补贴                           | 84,000.00  |                      | 84,000.00  |
| 紧急优化产业发展专项资金                        | 6,000.00   |                      | 6,000.00   |
| 合计                                  | 662,500.00 | 430,500.00           | 232,000.00 |

与资产相关的政府补助

| 资产负债表列报项目            | 政府补助金额        | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |              | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                      |               | 本期金额                 | 上期金额         |                      |
| 4 万吨多功能复合短纤维生产技术改造项目 | 53,210,000.00 | 1,494,815.43         | 1,630,366.39 | 其他收益                 |
| 差别化涤纶毛条生产线技术改造       | 700,000.00    | -                    | 29,166.67    | 其他收益                 |
| 4.2 万吨技改项目补贴         | 3,602,500.00  | 150,104.16           | 150,104.17   | 其他收益                 |
| 合计                   | 57,512,500.00 | 1,644,919.59         | 1,809,637.23 |                      |



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

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

#### 流动性风险

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

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

| 项目    | 期末余额          |               |       |               |               |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
|       | 即时偿还          | 1 年以内         | 1-2 年 | 未折现合同金额合计     | 账面价值          |
| 短期借款  |               | 16,282,415.82 |       | 16,282,415.82 | 16,282,415.82 |
| 应付账款  | 13,632,669.72 |               |       | 13,632,669.72 | 13,632,669.72 |
| 其他应付款 | 4,047,190.30  |               |       | 4,047,190.30  | 4,047,190.30  |
| 合计    | 17,679,860.02 | 16,282,415.82 | -     | 33,962,275.84 | 33,962,275.84 |

| 项目    | 期初余额          |               |       |               |               |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
|       | 即时偿还          | 1 年以内         | 1-2 年 | 未折现合同金额<br>合计 | 账面价值          |
| 短期借款  |               | 5,969,439.71  |       | 5,969,439.71  | 5,969,439.71  |
| 应付票据  |               | 6,900,000.00  |       | 6,900,000.00  | 6,900,000.00  |
| 应付账款  | 12,422,138.01 |               |       | 12,422,138.01 | 12,422,138.01 |
| 其他应付款 | 4,933,978.79  |               |       | 4,933,978.79  | 4,933,978.79  |
| 合计    | 17,356,116.80 | 12,869,439.71 | -     | 30,225,556.51 | 30,225,556.51 |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末公允价值            |                       |                      |                       |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                         | 第一层次公允价值计量        | 第二层次公允价值计量            | 第三层次公允价值计量           | 合计                    |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>      |                   |                       |                      |                       |
| （一）交易性金融资产              | 976,260.00        | 601,097,684.92        |                      | 602,073,944.92        |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 976,260.00        | 601,097,684.92        |                      | 602,073,944.92        |
| （1）债务工具投资               |                   | 601,097,684.92        |                      | 601,097,684.92        |
| （2）权益工具投资               | 976,260.00        |                       |                      | 976,260.00            |
| （三）其他权益工具投资             |                   |                       | 5,800,000.00         | 5,800,000.00          |
| （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               |                   |                       |                      |                       |
| 应收款项融资                  |                   |                       | 30,597,858.35        | 30,597,858.35         |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>   | <b>976,260.00</b> | <b>601,097,684.92</b> | <b>36,397,858.35</b> | <b>638,471,803.27</b> |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**☐适用 ☒不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**☐适用 ☒不适用**9、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例<br>(%) | 母公司对本企业的表决权比例<br>(%) |
|-------|-----|------|------|---------------------|----------------------|
| 陶冶    |     |      |      | 21.57               | 21.57                |

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日止，陶冶持有公司 21.57%股份，其控制的苏州市相城区江南化纤集团有限公司持有公司 8.32%股份，陶冶直接或间接持有公司 29.89%股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是陶冶

**2、 本企业的子公司情况**

本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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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   |
|------------------|---------------|
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 江苏新苏化纤有限公司       | 关联人（与公司同一董事长） |
| 苏州新港合纤有限公司       | 关联人（与公司同一董事长） |
| 苏州市至诚国际贸易有限公司    | 其他            |

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容           | 本期发生额         | 获批的交易额度<br>(如适用) | 是否超过<br>交易额度<br>(如适用) | 上期发生额         |
|------------------|------------------|---------------|------------------|-----------------------|---------------|
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 采购动力             | 15,305,303.90 |                  | 否                     | 17,781,321.84 |
| 江苏新苏化纤有限公司       | 采购原材料/<br>委托加工服务 | 7,013,097.35  |                  | 否                     | 16,013,274.33 |
| 苏州市至诚国际贸易有限公司    | 采购备品备件及辅料        | 1,869,076.98  |                  | 否                     | 2,137,540.32  |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 销售材料   | 24,103.47 | 32,764.24 |

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 | 本期发生额                       |                        |              |             |          | 上期发生额                       |                        |              |             |          |
|------------------|--------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|----------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|----------|
|                  |        | 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 | 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 |
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 房屋     |                             |                        | 1,816,513.76 | 8,767.66    |          |                             |                        | 2,422,018.35 | 113,470.68  |          |

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

**(5) 关联方资金拆借**

☐适用 ☒不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

☐适用 ☒不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

☐适用 ☒不适用

**(8) 其他关联交易**

☐适用 ☒不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**

**(1) 应收项目**

☐适用 ☒不适用

**(2) 应付项目**

☐适用 ☒不适用

**(3) 其他项目**

☐适用 ☒不适用

**7、 关联方承诺**

☐适用 ☒不适用

**8、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十五、股份支付**

**1、 各项权益工具**

**(1) 明细情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

☐适用 ☒不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

☐适用 ☒不适用

**4、 本期股份支付费用**

☐适用 ☒不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

☐适用 ☒不适用

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，公司以人民币 2,914,122.45 元质押，开立中国银行股份有限公司苏州相城支行信用证金额合计 1,639,764.5 美元。

**2、 或有事项**

**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

☐适用 ☒不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

☐适用 ☒不适用



3、其他

√适用 □不适用

| 抵/质押人        | 抵/质押权人           | 抵/质押资产 | 抵/质押资产账面余额    | 用途   | 借款起始日      | 借款终止日      | 借款金额          | 备注        |
|--------------|------------------|--------|---------------|------|------------|------------|---------------|-----------|
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 178,181.80    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/09/26 | 178,181.80    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 84,923.85     | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/09/25 | 84,923.85     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 1,943,103.08  | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/28 | 1,943,103.08  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 8,889.00      | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/27 | 8,889.00      | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 66,338.30     | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/19 | 66,338.30     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 172,555.23    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/12 | 172,555.23    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 700,000.00    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/08 | 700,000.00    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 1,400,000.00  | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/07 | 1,400,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 103,190.00    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/07 | 103,190.00    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 108,322.50    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/04 | 108,322.50    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 1,140,000.00  | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/02 | 1,140,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司       | 应收票据   | 623,518.96    | 短期借款 | 2026/04/10 | 2026/07/01 | 623,518.96    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 70,829.00     | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/11  | 70,829.00     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,642,578.17  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/9/13  | 1,642,578.17  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 291,957.86    | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/5   | 291,957.86    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 561,665.09    | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/10/23 | 561,665.09    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 806,113.75    | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/10/24 | 806,113.75    | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,470,000.00  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/7/14  | 1,470,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,450,000.00  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/7/20  | 1,450,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,000,000.00  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/7/27  | 1,000,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 35,311.64     | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/24  | 35,311.64     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 73,609.90     | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/9   | 73,609.90     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,051,327.69  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/12  | 1,051,327.69  | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 20,000.00     | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/6   | 20,000.00     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 50,000.00     | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/8/6   | 50,000.00     | 带追索权的票据贴现 |
| 江苏江南高纤股份有限公司 | 中国银行股份有限公司苏州相城支行 | 应收票据   | 1,230,000.00  | 短期借款 | 2026/4/30  | 2026/7/28  | 1,230,000.00  | 带追索权的票据贴现 |
| 合计           |                  |        | 16,282,415.82 |      |            |            | 16,282,415.82 |           |

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 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

## 十八、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

(4) 其他说明  
☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项  
☐适用 ☒不适用

8、 其他  
☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,478,162.21 | 19,920,321.25 |
| 1 年以内        | 16,478,162.21 | 19,920,321.25 |
| 1 至 2 年      |               |               |
| 2 至 3 年      |               |               |
| 3 年以上        |               |               |
| 合计           | 16,478,162.21 | 19,920,321.25 |

(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 | 16,478,162.21 | 100.00 | 823,908.11 | 5.00    | 15,654,254.10 | 19,920,321.25 | 100.00 | 996,016.06 | 5.00    | 18,924,305.19 |
| 其中：       |               |        |            |         |               |               |        |            |         |               |
| 账龄组合      | 16,478,162.21 | 100.00 | 823,908.11 | 5.00    | 15,654,254.10 | 19,920,321.25 | 100.00 | 996,016.06 | 5.00    | 18,924,305.19 |
| 合计        | 16,478,162.21 | /      | 823,908.11 | /       | 15,654,254.10 | 19,920,321.25 | /      | 996,016.06 | /       | 18,924,305.19 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |            |         |
|------|---------------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 16,478,162.21 | 823,908.11 | 5.00    |
| 合计   | 16,478,162.21 | 823,908.11 | 5.00    |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额       |
|------|------------|--------|------------|-------|------|------------|
|      |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 应收账款 | 996,016.06 |        | 172,107.95 |       |      | 823,908.11 |
| 合计   | 996,016.06 |        | 172,107.95 |       |      | 823,908.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 第一名  | 2,118,126.83 |          | 2,118,126.83  | 12.85                   | 105,906.34 |
| 第二名  | 2,066,977.39 |          | 2,066,977.39  | 12.54                   | 103,348.87 |
| 第三名  | 2,000,000.61 |          | 2,000,000.61  | 12.14                   | 100,000.03 |
| 第四名  | 1,707,587.98 |          | 1,707,587.98  | 10.36                   | 85,379.40  |
| 第五名  | 1,427,401.20 |          | 1,427,401.20  | 8.66                    | 71,370.06  |
| 合计   | 9,320,094.01 |          | 9,320,094.01  | 56.56                   | 466,004.70 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**其他应收款****(1) 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(2) 按款项性质分类情况**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5) 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 31,165,450.00 |      | 31,165,450.00 | 31,165,450.00 |      | 31,165,450.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,608,002.75  |      | 4,608,002.75  | 4,993,595.75  |      | 4,993,595.75  |
| 合计         | 35,773,452.75 |      | 35,773,452.75 | 36,159,045.75 |      | 36,159,045.75 |



## (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<br>(账面价<br>值) | 减值准<br>备期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |            |    | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|-----------------------|--------------------|------------------|----------|----------|------------|----|--------------------|------------------|
|                       |                    |                  | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                    |                  |
| 苏州市天地<br>国际贸易有<br>限公司 | 31,165,450.00      |                  |          |          |            |    | 31,165,450.00      |                  |
| 合计                    | 31,165,450.00      |                  |          |          |            |    | 31,165,450.00      |                  |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位                       | 期初<br>余额（账面<br>价值） | 本期增减变动   |          |                     | 期末余额<br>（账面价<br>值） | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|--------------------|----------|----------|---------------------|--------------------|--------------|
|                            |                    | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 |                    |              |
| 一、合营企业                     |                    |          |          |                     |                    |              |
| 小计                         |                    |          |          |                     |                    |              |
| 二、联营企业                     |                    |          |          |                     |                    |              |
| 苏州市相城区申邑<br>咨询管理有限公司       |                    |          |          |                     |                    |              |
| 苏州市相城区永隆<br>农村小额贷款有限<br>公司 | 4,993,595.75       |          |          | -385,593.00         | 4,608,002.75       |              |
| 小计                         | 4,993,595.75       |          |          | -385,593.00         | 4,608,002.75       |              |
| 合计                         | 4,993,595.75       |          |          | -385,593.00         | 4,608,002.75       |              |

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

□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 | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 253,358,857.18 | 233,028,402.65 |
| 其他业务 | 15,989,839.44  | 10,476,882.93  | 12,638,198.41  | 4,543,300.27   |
| 合计   | 302,341,722.57 | 262,961,659.73 | 265,997,055.59 | 237,571,702.92 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

| 合同分类       | 化纤行业           |                | 其他业务          |               | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型       | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,341,722.57 | 262,961,659.73 |
| 复合短纤维      | 231,846,276.84 | 204,575,865.43 |               |               | 231,846,276.84 | 204,575,865.43 |
| 涤纶毛条       | 54,505,606.29  | 47,908,911.37  |               |               | 54,505,606.29  | 47,908,911.37  |
| 租赁         |                |                | 9,364,282.63  | 4,339,763.60  | 9,364,282.63   | 4,339,763.60   |
| 其他         |                |                | 6,625,556.81  | 6,137,119.33  | 6,625,556.81   | 6,137,119.33   |
| 按经营地区分类    | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,341,722.57 | 262,961,659.73 |
| 境内         | 260,315,360.43 | 230,646,182.51 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 276,305,199.87 | 241,123,065.44 |
| 境外         | 26,036,522.70  | 21,838,594.29  |               |               | 26,036,522.70  | 21,838,594.29  |
| 按商品转让的时间分类 | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,341,722.57 | 262,961,659.73 |
| 在某一时点确认    | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 6,625,556.81  | 6,137,119.33  | 292,977,439.94 | 258,621,896.13 |
| 在某一时段内确认   |                |                | 9,364,282.63  | 4,339,763.60  | 9,364,282.63   | 4,339,763.60   |
| 合计         | 286,351,883.13 | 252,484,776.80 | 15,989,839.44 | 10,476,882.93 | 302,341,722.57 | 262,961,659.73 |

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -385,593.00  | -45,050.92   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 100,000.00   |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              | 108,284.12   |
| 结构性存款利息收入            | 1,062,178.08 | 2,383,013.70 |
| 合计                   | 776,585.08   | 2,446,246.90 |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,158,143.62 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,212,524.93 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 2,235,126.26 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 844,424.32   |    |
| 合计                                                                   | 4,761,370.49 |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | 0.90              | 0.0110 | 0.0110 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.67              | 0.0080 | 0.0080 |

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

法定代表人：陶冶

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 22 日

修订信息

☐适用 ☒不适用