



0512201904000525  
报告文号：苏公W[2019]A319号

苏州龙杰特种纤维股份有限公司

# 审计报告

2018 年度



# 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

## 审计报告

苏公 W[2019]A319 号

苏州龙杰特种纤维股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了苏州龙杰特种纤维股份有限公司(以下简称“苏州龙杰”)的财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了苏州龙杰2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于苏州龙杰,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

#### 主营业务收入的确认



## 1、事项描述

根据财务报表附注五、23所述，本年度苏州龙杰主营业务收入为171,915.21万元，较上年增长22,209.23万元，增幅14.84%。目前，苏州龙杰的产品主要包括FDY差别化产品、DTY差别化产品、POY差别化产品和其他，本年度各大系列产品的销售收入较上年均有增长。如财务报表附注三、23所述，苏州龙杰销售商品收入确认的依据如下：

已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量。

基于主营业务收入是苏州龙杰的关键指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，对重要的控制点执行控制测试；

(2) 对收入执行分析性分析程序，针对收入月度与年度间波动，结合行业特征识别和了解波动原因，判断主营业务收入与主营业务毛利率变动的合理性；

(3) 对收入执行细节测试，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括主要销售合同、销售发票、产品出库单及客户签收记录等；

(4) 检查客户回款记录，选择重要客户进行当期收入及应收账款余额进行函证，以确认主营业务收入的真实性。

(5) 对收入执行截止测试，选取资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至发出并确认接收的单证，以确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

## 四、其他信息

苏州龙杰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括苏州龙杰2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估苏州龙杰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算苏州龙杰、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州龙杰的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。



(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对苏州龙杰持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致苏州龙杰不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

2019年4月12日



# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位:苏州龙杰特种纤维股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	五、1	217,178,939.24	157,619,662.52	短期借款	五、11	-	45,000,000.00
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负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款	五、2	223,363,170.37	144,728,840.62	应付票据及应付账款	五、12	137,194,784.09	76,285,441.99
预付款项	五、3	18,968,759.70	14,132,478.84	预收款项	五、13	29,513,769.83	35,905,807.11
其他应收款	五、4	182,699.39	762,791.60	应付职工薪酬	五、14	21,058,004.97	16,013,746.59
存货	五、5	195,175,386.96	142,985,485.15	应交税费	五、15	3,985,394.43	5,336,605.96
持有待售的资产		-	-	其他应付款	五、16	96,969.14	144,346.71
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售的负债		-	-
其他流动资产	五、6	61,573,947.68	60,000,000.00	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		716,442,903.34	520,229,258.73	其他流动负债	五、17	11,074,459.90	11,074,459.66
<b>非流动资产:</b>				<b>流动负债合计</b>		202,923,382.36	189,760,408.02
可供出售金融资产		-	-	<b>非流动负债:</b>			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资		-	-	其中: 优先股		-	-
投资性房地产		-	-	永续债		-	-
固定资产	五、7	241,828,451.98	285,117,937.24	长期应付款		-	-
在建工程		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债		-	-
油气资产		-	-	递延收益	五、18	-	11,074,459.90
无形资产	五、8	32,108,053.03	21,753,997.45	递延所得税负债		-	-
开发支出		-	-	其他非流动负债		-	-
商誉		-	-	非流动负债合计		-	11,074,459.90
长期待摊费用		-	-	负债合计		202,923,382.36	200,834,867.92
递延所得税资产	五、9	162,672.41	387,856.32	<b>所有者权益:</b>			
其他非流动资产	五、10		7,051,487.05	实收资本	五、19	89,203,000.00	89,203,000.00
非流动资产合计		274,099,177.42	314,311,278.06	其他权益工具		-	-
				其中: 优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、20	206,075,402.52	206,075,402.52
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项准备		-	-
				盈余公积	五、21	79,447,420.59	64,056,117.64
				未分配利润	五、22	412,892,875.29	274,371,148.71
				所有者权益合计		787,618,898.40	633,705,668.87
资产总计		990,542,080.76	834,540,536.79	负债和所有者权益总计		990,542,080.76	834,540,536.79

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

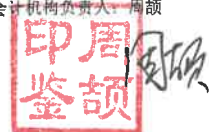
法定代表人: 唐文杰



主管会计工作负责人: 曹红



会计机构负责人: 周颖





# 利 润 表

2018年度

编制单位:苏州龙杰特种纤维股份有限公司

单位:元 币种:人民币

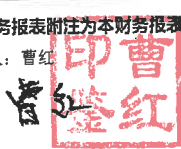
项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、23	1,743,282,499.92	1,523,618,205.94
减: 营业成本	五、23	1,461,744,796.18	1,271,258,253.47
税金及附加	五、24	8,041,373.77	9,486,705.90
销售费用	五、25	14,923,141.67	12,893,656.99
管理费用	五、26	30,112,957.02	26,662,333.75
研发费用	五、27	69,015,801.78	58,567,659.13
财务费用	五、28	315,166.34	1,910,406.04
其中: 利息费用	五、28	935,250.00	2,352,587.50
利息收入	五、28	903,558.82	657,340.23
资产减值损失	五、29	289,238.18	941,806.28
加: 其他收益	五、30	12,576,359.66	11,925,640.07
投资收益	五、31	3,615,315.07	1,211,232.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
资产处置收益	五、32	-	-296,827.96
二、营业利润		175,031,699.71	154,737,429.32
加: 营业外收入	五、33	119,456.52	94,955.26
减: 营业外支出	五、34	110,104.89	29,073.54
三、利润总额		175,041,051.34	154,803,311.04
减: 所得税费用	五、35	21,128,021.81	19,870,332.48
四、净利润		153,913,029.53	134,932,978.56
(一) 持续经营净利润		153,913,029.53	134,932,978.56
(二) 终止经营净利润		-	-
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		-	-
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		153,913,029.53	134,932,978.56
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十一、2	1.73	1.51
(二) 稀释每股收益	十一、2	1.73	1.51

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 席文杰

主管会计工作负责人: 曹红

会计机构负责人: 周颖



# 现金流量表

2018年度

编制单位:苏州龙杰特种纤维股份有限公司

单位:元 币种:人民币

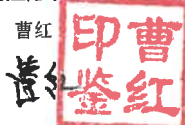
项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,538,488,747.01	1,184,245,301.20
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	3,122,139.65	7,300,843.72
经营活动现金流入小计		1,541,610,886.66	1,191,546,144.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,177,117,558.26	802,232,583.63
支付给职工以及为职工支付的现金		114,064,818.02	93,747,059.37
支付的各项税费		78,997,833.49	85,905,171.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	64,885,293.07	54,918,730.07
经营活动现金流出小计		1,435,065,502.84	1,036,803,544.85
经营活动产生的现金流量净额		106,545,383.82	154,742,600.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	145,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,615,315.07	1,211,232.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	138,346.04
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		403,615,515.07	146,349,578.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,136,559.67	1,667,448.84
投资支付的现金		400,000,000.00	150,000,000.00
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		405,136,559.67	151,667,448.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,521,044.60	-5,317,869.97
<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		-	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	-	-
筹资活动现金流入小计		-	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		995,062.50	33,442,430.50
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	82,602,086.87	13,968,222.62
筹资活动现金流出小计		128,597,149.37	112,410,653.12
筹资活动产生的现金流量净额		-128,597,149.37	-67,410,653.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、37	-23,572,810.15	82,014,076.98
加: 期初现金及现金等价物余额		138,271,439.90	56,257,362.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、37	114,698,629.75	138,271,439.90

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 席文杰

主管会计工作负责人: 曹红

会计机构负责人: 周颖




# 所有者权益变动表

2018年度

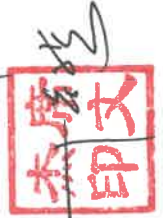
单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额							所有者权益合计			
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	89,203,000.00	-	-	-	206,073,402.52	-	-	-	64,056,117.64	274,371,148.71	633,705,668.87
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	89,203,000.00	-	-	-	206,073,402.52	-	-	-	64,056,117.64	274,371,148.71	633,705,668.87
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	15,391,302.95	138,521,726.58	153,913,029.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,913,029.53	153,913,029.53
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	15,391,302.95	-15,391,302.95	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	15,391,302.95	-15,391,302.95	-
2. 对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	89,203,000.00	-	-	-	206,073,402.52	-	-	-	79,447,420.59	412,892,875.29	787,618,698.40

编制单位:苏州龙杰特种纤维股份有限公司



法定代表人: 席文杰



主管会计工作负责人: 曹



后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人:



# 所有者权益变动表

2018年度

单位:元 币种:人民币

项目	上期发生额				实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债		其他											
		永续债	其他												
一、上年期末余额	89,203,000.00	-	-	-	206,075,402.52	-	-	-	-	-	-	50,562,819.78	179,692,368.01	525,533,590.31	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	89,203,000.00	-	-	-	206,075,402.52	-	-	-	-	-	-	50,562,819.78	179,692,368.01	525,533,590.31	
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,493,297.86	94,678,780.70	108,172,078.56	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134,932,978.56	134,932,978.56	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,254,197.86	-26,760,900.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,493,297.86	-13,493,297.86	
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,760,900.00	-26,760,900.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	89,203,000.00	-	-	-	206,075,402.52	-	-	-	-	-	-	64,056,117.64	274,371,148.71	633,705,668.87	

编制单位:苏州龙杰特种纤维股份有限公司

项目



后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

主管会计工作负责人:曹文杰

会计机构负责人:周颖

法定代表人:曹文杰



曹文杰



## 苏州龙杰特种纤维股份有限公司

### 2018 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

苏州龙杰特种纤维股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由张家港市龙杰特种化纤有限公司于2011年5月整体变更设立。

公司原系由席文杰等28位自然人共同出资组建，并于2003年6月经苏州市张家港工商行政管理局登记成立的有限责任公司，成立时的注册资本为人民币333万元。

2005年10月，公司增资667万元，由原股东按各自持股比例缴纳。增资后，本公司注册资本变更为1,000万元。

2011年1月，原股东席文杰等28位自然人将持有的本公司70%的股份按各自持股比例以700万元的价格转让给新股东张家港市龙杰投资有限公司（以下简称“龙杰投资”）。股权转让后，本公司注册资本不变，仍为人民币1,000万元。

2011年1月，股东席文杰将其持有的本公司2.40%的股权转让给郁建良等13位公司员工。股权转让后，本公司注册资本不变，仍为人民币1,000万元。

2011年5月，公司将截止2011年3月31日净资产29,130.85万元折股8,800万股，每股1元，折为股本8,800万元，将公司变更为股份公司。股本8,800万元已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验并出具“苏公S[2011]B1035号”验资报告。变更后，本公司注册资本变更为8,800万元。

2011年7月，公司增资1,200万元，由丁丽华等4位自然人老股东和关乐等86位自然人新股东缴纳。增资后，本公司注册资本变更为10,000万元。

2013年7月，公司减少注册资本1,079.70万元，以货币方式回购注销丁丽华、徐志刚等67名自然人股东于2011年7月对公司的增资股份1,079.70万股。减资后，本公司的注册资本为人民币8,920.30万元。

2014年10月，股东席文杰将其名下的持有本公司全部股权1,135.2万股中的378.4万股转让给杨小芹、378.4万股转让给席靓。股权转让后，本公司注册资本仍为人民币8,920.30万元。

2016年8月，股东徐醒我将其名下3万股转让给其女徐小夏；2016年9月，股东柳凤兵将其名下26.4万股转让给自然人徐宏。股权转让后，本公司注册资本仍为人民币8,920.30万元。

截至2018年12月31日，本公司的注册资本及实收资本（股本）均为人民币8,920.30万元，其中龙杰投资持有本公司69.06%的股权，系本公司的控股股东。

公司统一社会信用代码为：91320500750044854E。

公司住所：张家港经济开发区（振兴路19号）。

公司法定代表人：席文杰。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月12日批准报出。

## 2、公司行业性质

本公司所属行业为化学纤维制造业。

## 3、公司经营范围

化学纤维及化学纤维品制造、加工，化纤原料购销；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口是商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 4、公司主营业务

公司的主营业务是差别化涤纶长丝、PTT纤维等聚酯纤维长丝的研发、生产及销售。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

## 5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设十二个主要职能部门：行政管理部、能源部、研发部、生产部、项目管理部、采购部、品质管理部、销售部、财务部、人力资源部、证券部、审计部。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证监会公布的《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

## 2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为营业周期。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益

或负债的初始计量金额。

## (2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 共同经营的会计处理



公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

#### **8、现金及现金等价物的确定标准**

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

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

#### **9、外币业务和外币报表折算**

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在

资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分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其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

### (3) 金融资产转移的确认与计量

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

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对

其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元
------------------	------------

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的

合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）的组合	账龄分析法
无风险组合	向政府缴纳的购置资产的保证金	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

项目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	不计提	不计提

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

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

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

① 公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。



②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

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

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

## 15、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 16、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间

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

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

### （3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **18、长期资产减值**

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的

各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司尚未制定设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而

产生的负债，同时计入当期损益。

## 21、预计负债

### (1) 预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 22、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场



条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认需满足以下条件：本公司已将产品交付给购货方，且产品销售

收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

#### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关

递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

### 26、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 27、重要的会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会财会[2018]15 号）的相关规定，对一般企业的财务报表格式进行修订。可比期间财务报表追溯调整。</p>	<p>1、资产负债表项目</p> <p>(1) “应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(2) “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(3) “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(4) “工程物资”项目归并至“在建工程”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(5) “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(6) “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(7) “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。比较数据相应调整。</p> <p>2、利润表项目</p> <p>(1) 新增“研发费用”项目，将原计入“管理费用”的研发费用重分类至“研发费用”项目。比较数据相应调整。</p> <p>(2) 财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p> <p>3、所有者权益变动表项目</p> <p>新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>

### (2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税（注）	应税营业收入	16%、17%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司发生的增值税应税销售行为所适用的税率，由原17%调整为16%。

### 2、税收优惠

本公司于2017年11月17日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》（编号GR201732001642，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，公司2018年度享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

## 五、财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,057.42	20,902.31
银行存款	114,687,572.33	138,250,537.59
其他货币资金	102,480,309.49	19,348,222.62
合计	217,178,939.24	157,619,662.52

#### （2）货币资金期末余额中对使用有限制情况款项

限制类别	期末余额	备注
保证金	2,120,000.00	开立信用证保证金
保证金	100,360,309.49	开立银行承兑票据保证金
合计	102,480,309.49	—

## 2、应收票据及应收账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	219,560,147.89	138,642,157.34
应收账款	3,803,022.48	6,086,683.28
合计	223,363,170.37	144,728,840.62

## 2-1、应收票据

## (1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	219,560,147.89	138,642,157.34
商业承兑汇票	—	—
合计	219,560,147.89	138,642,157.34

## (2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	100,068,052.40
商业承兑汇票	—
合计	100,068,052.40

## (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

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	174,689,471.16	—
商业承兑汇票	—	—
合计	174,689,471.16	—

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2-2、应收账款

## (1) 应收账款分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,409,753.50	100.00	606,731.02	13.76	3,803,022.48
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	4,409,753.50	100.00	606,731.02	—	3,803,022.48

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,631,289.08	100.00	544,605.80	8.21	6,086,683.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	<b>6,631,289.08</b>	<b>100.00</b>	<b>544,605.80</b>	<b>—</b>	<b>6,086,683.28</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,172,297.07	158,614.85	5.00	5,486,688.01	274,334.40	5.00
1至2年	137,121.12	13,712.12	10.00	951,330.37	95,133.04	10.00
2至3年	951,330.37	285,399.11	30.00	25,903.35	7,771.01	30.00
3年以上	149,004.94	149,004.94	100.00	167,367.35	167,367.35	100.00
合计	<b>4,409,753.50</b>	<b>606,731.02</b>	<b>—</b>	<b>6,631,289.08</b>	<b>544,605.80</b>	<b>—</b>

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本报告期计提坏账准备62,125.22元，收回或转回坏账准备0元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
高派纺织股份有限公司	否	货款	2,040,833.70	2年以内	46.28	102,142.86
浙江新建纺织有限公司	否	货款	892,271.79	1年以内	20.23	44,613.59
苏州新星织造有限公司	否	货款	667,062.71	3年以内	15.13	200,118.81
江苏通裕纺织集团有限公司	否	货款	349,498.70	3年以内	7.93	104,849.61
山东沃源新型面料股份有限公司	否	货款	213,624.90	1年以内	4.84	10,681.25
合计	—	—	<b>4,163,291.80</b>	—	<b>94.41</b>	<b>462,406.12</b>

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,968,759.70	100.00	14,022,678.84	99.22
1至2年	—	—	—	—

2 至 3 年	—	—	109,800.00	0.78
3 年以上	—	—	—	—
合计	18,968,759.70	100.00	14,132,478.84	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
中国石化仪征化纤有限责任公司	否	材料款	7,701,931.69	1 年以内	40.60
北京市中伦(深圳)律师事务所	否	发行律师费	4,800,000.00	1 年以内	25.30
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	否	电费	1,655,058.53	1 年以内	8.73
江苏恒力化纤股份有限公司	否	材料款	1,445,671.61	1 年以内	7.62
杭州逸曠化纤有限公司	否	材料款	1,078,172.61	1 年以内	5.68
合计	—	—	16,680,834.44	—	87.93

4、其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	182,699.39	762,791.60
合计	182,699.39	762,791.60

4-1、其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	292,315.15	100.00	109,615.76	37.50	182,699.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	292,315.15	100.00	109,615.76	—	182,699.39

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	920,833.26	100.00	158,041.66	17.16	762,791.60



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	920,833.26	100.00	158,041.66	—	762,791.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	192,315.15	9,615.76	5.00	560,833.26	28,041.66	5.00
1-2 年	—	—	10.00	240,000.00	24,000.00	10.00
2-3 年	—	—	30.00	20,000.00	6,000.00	30.00
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	292,315.15	109,615.76	—	920,833.26	158,041.66	—

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本报告期计提坏账准备-48,425.90元，收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-12-31	2017-12-31
保证金	100,000.00	100,000.00
员工备用金	192,315.15	820,833.26
合计	292,315.15	920,833.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
员工备用金	否	暂支款	192,315.15	1 年以内	65.79	9,615.76
张家港经济技术开发区建筑管理站	否	绿化保证金	100,000.00	3 年以上	34.21	100,000.00
合计	—	—	292,315.15	—	100.00	109,615.76

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,256,371.69	—	26,256,371.69	20,428,256.65	—	20,428,256.65
在产品	12,219,456.37	—	12,219,456.37	8,432,879.06	—	8,432,879.06
半成品	15,118,102.85	—	15,118,102.85	8,279,344.09	—	8,279,344.09
库存商品	141,949,592.07	368,136.02	141,581,456.05	107,728,066.70	1,883,061.35	105,845,005.35

合计	195,543,522.98	368,136.02	195,175,386.96	144,868,546.50	1,883,061.35	142,985,485.15
----	----------------	------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
在产品	—	—	—	—	—	—
半成品	—	—	—	—	—	—
库存商品	1,883,061.35	275,538.86	—	1,790,464.19	—	368,136.02
合计	1,883,061.35	275,538.86	—	1,790,464.19	—	368,136.02

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押担保等情况。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	60,000,000.00	60,000,000.00
预缴的企业所得税	1,573,947.68	—
合计	61,573,947.68	60,000,000.00

## 7、固定资产

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	241,828,451.98	285,117,937.24
固定资产清理	—	—
合计	241,828,451.98	285,117,937.24

## 7-1、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	177,136,919.92	555,421,325.47	7,624,877.58	2,350,680.66	742,533,803.63
2.本期增加金额	—	153,675.22	71,879.31	21,636.93	247,191.46
(1) 购置	—	153,675.22	71,879.31	21,636.93	247,191.46
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	206,020.00	—	206,020.00
(1) 处置或报废	—	—	206,020.00	—	206,020.00
(2) 其他减少	—	—	—	—	—
4.期末余额	177,136,919.92	555,575,000.69	7,490,736.89	2,372,317.59	742,574,975.09
二、累计折旧					
1.期初余额	59,996,624.09	389,804,247.57	5,613,237.29	2,001,757.44	457,415,866.39

2.本期增加金额	8,414,003.88	34,584,857.22	445,791.78	81,722.84	43,526,375.72
(1) 计提	8,414,003.88	34,584,857.22	445,791.78	81,722.84	43,526,375.72
3.本期减少金额	—	—	195,719.00	—	195,719.00
(1) 处置或报废	—	—	195,719.00	—	195,719.00
4.期末余额	68,410,627.97	424,389,104.79	5,863,310.07	2,083,480.28	500,746,523.11
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	108,726,291.95	131,185,895.90	1,627,426.82	288,837.31	241,828,451.98
2.期初账面价值	117,140,295.83	165,617,077.90	2,011,640.29	348,923.22	285,117,937.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
—	—	—	—	—	—

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
—	—	—	—	—

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
—	—

(5) 公司未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办理权证的原因
—	—	—

(6) 所有权或使用权受限的固定资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
房屋	64,076,391.40	105,996,023.69	贷款及票据抵押

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,555,324.30	—	—	26,555,324.30

2. 本期增加金额	10,944,554.11	—	—	10,944,554.11
(1) 购置	10,944,554.11	—	—	10,944,554.11
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	37,499,878.41	—	—	37,499,878.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,801,326.85	—	—	4,801,326.85
2. 本期增加金额	590,498.53	—	—	590,498.53
(1) 计提	590,498.53	—	—	590,498.53
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	5,391,825.38	—	—	5,391,825.38
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	32,108,053.03	—	—	32,108,053.03
2. 期初账面价值	21,753,997.45	—	—	21,753,997.45

(2) 公司未办妥产权证书的土地使用权情况。

项目	账面价值	未办理权证的原因
—	—	—

(3) 所有权或使用权受限的无形资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
土地使用权	12,659,172.89	21,753,997.45	贷款及票据抵押

## 9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

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
坏账准备	716,346.78	107,452.01	702,647.46	105,397.12
存货跌价准备	368,136.02	55,220.40	1,883,061.35	282,459.20
合计	1,084,482.80	162,672.41	2,585,708.81	387,856.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	—	—
合计	—	—

**10、其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
土地购置保证金	—	7,051,487.05
合计	—	7,051,487.05

**11、短期借款**

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	—	45,000,000.00
合计	—	45,000,000.00

**12、应付票据及应付账款****(1) 分类列示**

项目	期末余额	期初余额
应付票据	114,145,973.57	50,900,000.00
应付账款	23,048,810.52	25,385,441.99
合计	137,194,784.09	76,285,441.99

**12-1、应付票据**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	114,145,973.57	50,900,000.00
商业承兑汇票	—	—
合计	114,145,973.57	50,900,000.00

期末无已到期未支付的应付票据。

**12-2、应付账款****(1) 应付账款按账龄列示**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,461,446.78	24,287,294.78
1 至 2 年	25,000.00	126,367.30
2 至 3 年	20,762.00	—
3 年以上	541,601.74	971,779.91
合计	23,048,810.52	25,385,441.99

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

**(3) 按应付对象归集的金额前五名单位情况**

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
竹本油脂株式会社	否	材料款	4,134,659.40	1 年以内	17.94

靖江市杰达船舶配件制造有限公司	否	材料款	2,152,370.09	1 年以内	9.34
江阴市三和纸制品有限公司	否	材料款	1,903,384.67	1 年以内	8.26
张家港市欣发包装有限责任公司	否	材料款	1,370,819.53	1 年以内	5.95
深圳新航线财经顾问有限公司	否	材料款	1,100,000.00	1 年以内	4.77
合计	——	——	10,661,233.69	——	46.26

### 13、预收款项

#### (1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,507,552.12	35,858,932.31
1 至 2 年	6,217.71	13,734.32
2 至 3 年	—	16,519.46
3 年以上	—	16,621.02
合计	29,513,769.83	35,905,807.11

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
——	——	——

#### (3) 按预收对象归集的金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
宁波纬一长毛绒有限公司	否	货款	7,875,326.11	1 年以内	26.68
宁波宏湾家纺制品有限公司	否	货款	3,686,301.41	1 年以内	12.49
宁波北纬长毛绒有限公司	否	货款	3,491,934.78	1 年以内	11.83
宁波奇聚纺织品有限公司	否	货款	1,455,503.36	1 年以内	4.93
吴江福华织造有限公司	否	货款	861,272.00	1 年以内	2.92
合计	——	——	17,370,337.66	——	58.85

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,013,746.59	110,673,538.22	105,629,279.84	21,058,004.97
二、离职后福利——设定提存计划	—	9,041,138.70	9,041,138.70	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、股份支付	—	—	—	—
合计	16,013,746.59	119,714,676.92	114,670,418.54	21,058,004.97

#### (2) 短期薪酬列示

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	14,567,135.11	93,334,969.33	88,676,542.87	19,225,561.57
二、职工福利费	—	6,107,401.97	6,107,401.97	—

三、社会保险费	—	5,285,588.78	5,285,588.78	—
其中：医疗保险费	—	4,172,833.25	4,172,833.25	—
工伤保险费	—	741,837.02	741,837.02	—
生育保险费	—	370,918.51	370,918.51	—
四、住房公积金	—	4,047,412.61	4,047,412.61	—
五、工会经费和职工教育经费	1,446,611.48	1,898,165.53	1,512,333.61	1,832,443.40
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	16,013,746.59	110,673,538.22	105,629,279.84	21,058,004.97

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	—	8,809,314.63	8,809,314.63	—
二、失业保险费	—	231,824.07	231,824.07	—
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	9,041,138.70	9,041,138.70	—

## 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,080,877.75	650,753.09
企业所得税	—	3,946,852.58
城市建设维护税	215,661.44	46,186.43
教育费附加	154,043.91	32,990.31
土地使用税	105,333.38	232,810.80
房产税	392,882.91	392,882.87
印花税	36,595.04	34,129.88
合计	3,985,394.43	5,336,605.96

## 16、其他应付款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	59,812.50
应付股利	—	—
其他应付款	96,969.14	84,534.21
合计	96,969.14	144,346.71

## 16-1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
贷款利息	—	59,812.50
合计	—	59,812.50

## 16-2、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	23,769.14	20,734.21
保证金、押金	73,200.00	63,800.00
合计	<b>96,969.14</b>	<b>84,534.21</b>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
——	—	——
合计	—	——

(3) 按其他应付对象归集的金额前五名情况

项目	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
公寓房押金	否	押金	73,200.00	3 年以内	75.49
职工生育津贴	否	代收代付	23,769.14	1 年以内	24.51
合计	——	——	<b>96,969.14</b>	——	<b>100.00</b>

17、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内转入利润表的递延收益	11,074,459.90	11,074,459.66
合计	<b>11,074,459.90</b>	<b>11,074,459.66</b>

系预计1年内转入利润表的企业搬迁补偿费，详见本报告附注“五、18、递延收益”。

18、递延收益

(1) 递延收益明细

项目	期末余额	期初余额
政府补助	—	11,074,459.90
合计	—	<b>11,074,459.90</b>

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目名称	期初余额	本期新增补助金额	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
企业搬迁补偿费	11,074,459.90	—	—	11,074,459.90	—	与资产相关
合计	<b>11,074,459.90</b>	—	—	<b>11,074,459.90</b>	——	——

根据张家港市城市规划的要求，公司自 2007 年 12 月起进行整体搬迁，至 2009 年末搬迁工作基本完成。截止 2010 年末公司共计收到搬迁补偿费 174,003,240.00 元，实际发生重建支出及搬迁费用损失共计 256,869,628.83 元（重置机器设备 193,610,985.67 元，搬迁损失及搬迁费用 63,258,643.16 元）。本公司将搬迁补偿费扣除搬迁损失及费用后的余额 110,744,596.84 元转作递延收益，自 2010 年度起按重置机器设备可使用年限（10 年）对该搬迁补偿收益进行平均转销。

19、股本

(1) 股本变动情况



项目	期初余额 (万元)	本期变动增减(万元)					期末余额 (万元)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	8,920.30	—	—	—	—	—	8,920.30

本公司向社会公开发行人民币普通股2,973.50万股(每股面值1元)于2018年12月14日获中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]2060号”文批准,并于2019年1月17日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码603332。发行后,本公司股本变更为11,893.80万股。

## (2) 期末股东及股本比例

股东名称	期初余额		期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
龙杰投资	61,600,000.00	69.056	61,600,000.00	69.056
席文杰	3,784,000.00	4.242	3,784,000.00	4.242
赵满才等其余 79 位自然人股东	23,819,000.00	26.702	23,819,000.00	26.702
合计	<b>89,203,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>89,203,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	206,075,402.52	—	—	206,075,402.52
其他资本公积	—	—	—	—
合计	<b>206,075,402.52</b>	—	—	<b>206,075,402.52</b>

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,056,117.64	15,391,302.95	—	79,447,420.59
合计	<b>64,056,117.64</b>	<b>15,391,302.95</b>	—	<b>79,447,420.59</b>

## 22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	274,371,148.71	179,692,368.01
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	274,371,148.71	179,692,368.01
加: 本期净利润	153,913,029.53	134,932,978.56
减: 提取法定盈余公积	15,391,302.95	13,493,297.86
减: 对股东的分配	—	26,760,900.00
期末未分配利润	<b>412,892,875.29</b>	<b>274,371,148.71</b>

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,719,152,066.10	1,444,072,880.57	1,497,059,800.97	1,250,103,472.75
其他业务	24,130,433.82	17,671,915.61	26,558,404.97	21,154,780.72

合计	1,743,282,499.92	1,461,744,796.18	1,523,618,205.94	1,271,258,253.47
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**24、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,298,358.67	3,849,028.53
教育费附加	2,355,970.48	2,762,341.27
房产税	1,571,531.48	1,571,531.45
印花税	408,186.26	362,301.45
土地使用税	396,346.88	931,243.20
车船税	10,980.00	10,260.00
合计	8,041,373.77	9,486,705.90

**25、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,730,199.63	4,842,374.73
运输费用	6,373,287.02	5,522,532.30
折旧费	1,287,260.76	1,300,455.21
其他	532,394.26	1,228,294.75
合计	14,923,141.67	12,893,656.99

**26、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,363,813.96	14,000,408.15
中介机构服务费	3,420,604.34	3,255,888.64
物耗及修缮费	2,277,878.80	2,318,210.15
业务招待费	2,260,335.90	1,594,418.51
折旧及摊销	2,231,955.75	2,097,764.25
水电费	1,047,558.07	986,630.87
办公及差旅费	855,504.42	734,354.78
保险费	381,653.72	405,294.17
其他	1,273,652.06	1,269,364.23
合计	30,112,957.02	26,662,333.75

**27、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	45,046,363.11	36,811,314.51
人员薪酬	18,454,278.46	16,485,398.36
折旧费用与长期费用摊销	5,515,160.21	5,270,946.26
合计	69,015,801.78	58,567,659.13

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	935,250.00	2,352,587.50

减：利息收入	903,558.82	657,340.23
手续费	283,475.16	215,158.77
合计	<b>315,166.34</b>	<b>1,910,406.04</b>

### 29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,699.32	-894,955.94
存货跌价损失	275,538.86	1,836,762.22
合计	<b>289,238.18</b>	<b>941,806.28</b>

### 30、其他收益

#### (1) 其他收益构成

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	12,576,359.66	11,925,640.07
合计	<b>12,576,359.66</b>	<b>11,925,640.07</b>

#### (2) 计入当期损益的与日常经营活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿费	11,074,459.66	与资产相关
科技创新奖励	1,391,900.00	与收益相关
技术标准战略资助奖励	80,000.00	与收益相关
高温补助	10,000.00	与收益相关
企业创建标兵奖励	10,000.00	与收益相关
安全生产奖励	10,000.00	与收益相关
合计	<b>12,576,359.66</b>	——

### 31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,615,315.07	1,211,232.83
合计	<b>3,615,315.07</b>	<b>1,211,232.83</b>

### 32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	—	-296,827.96
合计	—	<b>-296,827.96</b>

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,000.00	15,000.00
无需支付的款项	43,728.73	22,504.80
其他	65,727.79	57,450.46

合计	119,456.52	94,955.26
----	------------	-----------

## (2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
先进基层党组织奖金	10,000.00	与收益相关
合计	10,000.00	——

## 34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	10,104.89	—
对外捐赠	100,000.00	20,000.00
其他	—	9,073.54
合计	110,104.89	29,073.54

## 35、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,902,837.90	19,692,580.55
递延所得税费用	225,183.91	177,751.93
合计	21,128,021.81	19,870,332.48

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	175,041,051.34	154,803,311.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,256,157.70	23,220,496.67
调整以前期间所得税的影响	—	32,927.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,204.20	134,598.73
企业搬迁补助相关的非应税收入的影响	-1,661,168.95	-1,661,168.95
研发费用加计扣除	-3,604,171.14	-1,856,521.06
所得税费用	21,128,021.81	19,870,332.48

## 36、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	903,558.82	657,340.23
政府补助	1,511,900.00	866,180.41
营业外收入中的其他	65,727.79	57,450.46
资金往来	640,953.04	5,719,872.62
合计	3,122,139.65	7,300,843.72

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	64,255,293.07	54,341,461.68

履约保证金存款增加	530,000.00	—
资金往来	—	548,194.85
营业外支出中付现支出	100,000.00	29,073.54
合计	<b>64,885,293.07</b>	<b>54,918,730.07</b>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出银行承兑汇票保证金	82,602,086.87	13,968,222.62
合计	<b>82,602,086.87</b>	<b>13,968,222.62</b>

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	153,913,029.53	134,932,978.56
加: 资产减值准备	289,238.18	941,806.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,526,375.72	49,105,097.27
无形资产摊销	590,498.53	535,775.76
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	296,827.96
固定资产报废损失	10,104.89	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	935,250.00	2,352,587.50
投资损失	-3,615,315.07	-1,211,232.83
递延所得税资产减少	225,183.91	177,751.93
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-52,465,440.67	9,837,244.31
经营性应收项目的减少	-85,008,165.40	-76,367,907.02
经营性应付项目的增加	48,144,624.20	34,141,670.35
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	<b>106,545,383.82</b>	<b>154,742,600.07</b>
<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	114,698,629.75	138,271,439.90
减: 现金的期初余额	138,271,439.90	56,257,362.92
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	<b>-23,572,810.15</b>	<b>82,014,076.98</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	114,698,629.75	138,271,439.90
其中：库存现金	11,057.42	20,902.31
可随时用于支付的银行存款	114,687,572.33	138,250,537.59
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	114,698,629.75	138,271,439.90

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,480,309.49	票据承兑及信用证保证金
固定资产	64,076,391.40	贷款及票据抵押
无形资产	12,659,172.89	贷款及票据抵押
合计	179,215,873.78	/

## 39、外币货币性项目

无。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险、流动风险以及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

## 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、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，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，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。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司目前市场风险主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保证授信充足，满足公司各类融资需求，截止2018年12月31日，本公司有息负债余额为零。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
龙杰投资	张家港	投资管理	1,000.00	69.06	69.06

公司的实际控制人为席文杰先生，其直接持有公司 4.24%的股份，通过龙杰投资控制公司 69.06%的股份，现任公司的董事长、总经理。此外，何小林、王建荣等 11 人为席文杰的一致行动人，合计直接持有公司 7.84%的股份。席文杰通过直接持股、通过龙杰投资及通过一致行动安排合计控制公司 81.14%的股份。

## 2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

## 3、本公司合营和联营企业情况

本公司无合营企业或联营企业。

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
席文杰	本公司法定代表人、董事长、总经理，本公司实际控制人。
王建芳	席文杰之妹夫
张家港市盛吉货运有限公司	王建芳控制的公司，席文杰任其监事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
王建芳及其控制的公司	接受劳务	93.26	106.14

### (2) 关联担保情况

无。

### (3) 关联方资金拆借

无。

### (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬合计	550.59	438.72

### (4) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
应付账款	王建芳及其控制的公司	25.53	4.76

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、重要或有事项



公司无需要披露的重要或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

本公司资产负债表日后未发生重要的非调整事项。

### 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟以实施本次利润分配的股权登记日股本 11,893.8 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税）。
-----------	--

### 3、销售退回

公司无需要披露的重要销售退回情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以产品工艺分部为基础，由于各分部共同使用同一资产，资产、负债无法在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

项目	营业收入	营业成本
FDY差别化产品	1,205,261,311.75	991,591,667.30
DTY差别化产品	495,704,263.87	433,136,235.75
POY差别化产品	13,481,335.65	14,961,441.43
其他	4,705,154.83	4,383,536.09
合计	1,719,152,066.10	1,444,072,880.57

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司向社会公开发行人民币普通股2,973.50万股（每股面值1元），已于2018年12月14日获中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]2060号”文批准，并于2019年1月17日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码603332。股票发行后，本公司注册资本变更为人民币11,893.80

万元。

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置或报废损益	-10,104.89	详见营业外支出
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,586,359.66	详见其他收益、营业外收入附注中政府补助明细
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,615,315.07	详见投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,456.52	详见营业外收入、营业外支出有关附注
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-768,985.01	
少数股东权益影响额（税后）	—	
合计	15,432,041.35	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.66	1.73	1.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.49	1.55	1.55

苏州龙杰特种纤维股份有限公司

2019年4月12日

