

江苏东方盛虹股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

江苏东方盛虹股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
三、	财务报表附注	1-100

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11016 号

江苏东方盛虹股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的江苏东方盛虹股份有限公司（以下简称东方盛虹）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了东方盛虹 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于东方盛虹，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉减值 如财务报表附注五、(十四)所示,截至2018年12月31日,东方盛虹合并财务报表中的商誉的账面价值为12.94亿元,商誉减值准备金额为5.99亿元。根据企业会计准则的规定,管理层需要每年对商誉进行减值测试,以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值,对商誉进行减值测试,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。由于商誉金额重大,且管理层需要做出重大判断,我们将商誉的减值识别为关键审计事项。	我们对商誉减值测试与计量执行的审计程序包括:(1)评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定;(2)了解各资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规划,以及宏观经济和所属行业的发展趋势;(3)评估商誉减值测试的估值方法;(4)评价商誉减值测试关键假设的适当性;(5)评价测试所引用参数的合理性;(6)复核商誉减值测试的计算过程;(7)评价商誉减值测试的影响;(8)评价商誉的减值及所采用的的关键假设披露是否充分。
(二) 收入确认 如财务报表附注五、(三十三)所示,东方盛虹合并财务报表中2018年度的营业收入184.40亿元,主要为国内销售产生的收入。东方盛虹在商品所有权上的主要风险和报酬转移时确认收入,各主要类型收入的具体收入确认政策详见附注三、(二十四)。由于收入金额重大,且是关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险,我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对收入的真实性、完整性,我们实施的审计程序主要包括:(1)了解、测试东方盛虹与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行;(2)区别经营销售类别及结合业务板块、行业发展和东方盛虹实际情况,执行分析性复核程序,判断销售收入和毛利变动的合理性;(3)对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试,确认是否存在提前或延迟确认收入的情况;(4)执行细节测试,抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据,检查收款记录,查验销售收入的真实性;(5)向主要客户实施函证程序,确认本期销售金额及往来款项余额,评价销售收入的真实性、完整性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(三) 企业合并	
2018 年 8 月, 公司以非公开发行股份的方式购买江苏盛虹科技股份有限公司(以下简称“盛虹科技”)和国开发展基金有限公司持有的江苏国望高科纤维有限公司(以下简称“国望高科”)100% 股权。本次交易完成后, 盛虹科技将持有上市公司 68.71% 的股份, 成为上市公司的控股股东, 缪汉根、朱红梅夫妇将成为东方盛虹的实际控制人, 东方盛虹实际控制人将发生变更, 本次交易构成重组上市。根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)、财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)的相关规定, 国望高科原股东盛虹科技认购东方盛虹定向发行的股份并取得上市公司控制权, 本次交易行为属于构成业务的反向购买。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定, 上市公司 2018 年度的财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制。非同一控制下企业合并中对购买日的判断、商誉的计算和分摊以及对反向购买的会计处理方面涉及管理层的重要判断, 我们将企业合并识别为关键审计事项。	针对该非同一控制下企业合并, 我们实施的审计程序主要包括: (1) 检查协议生效条件、合并价款的支付情况、国望高科实际控制东方盛虹原有业务财务和经营政策并享有相应的收益和承担相应的风险的时点等评价购买日的判断; (2) 评价东方盛虹聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力; (3) 复核购买日东方盛虹原有业务可辨认资产和负债的公允价值评估所采用的方法、假设和估计的合理性; (4) 复核商誉的计算和分摊及企业合并会计处理的合理性; (5) 复核财务报表中与该重大资产重组有关的披露。

四、 其他信息

东方盛虹管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方盛虹 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，管理层负责评估东方盛虹的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方盛虹的财务报告过程。

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。

(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，就可能导致对东方盛虹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东方盛虹不能持续经营。

(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。

(6) 就东方盛虹中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

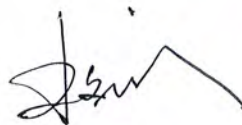
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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。

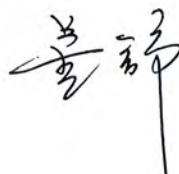
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)




中国注册会计师：




中国·上海

二〇一九年四月一日

江苏东方盛虹股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,717,290,129.84	1,924,646,941.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	632,285,781.61	163,651,542.97
预付款项	(三)	317,747,497.10	256,749,112.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	31,950,941.95	11,758,251.37
买入返售金融资产			
存货	(五)	3,082,082,468.89	1,742,148,058.95
持有待售资产	(六)		2,324,058.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	1,042,159,212.10	158,786,645.92
流动资产合计		7,823,516,031.49	4,260,064,612.39
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	626,280,666.16	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	105,470,027.55	
投资性房地产	(十)	1,765,995,912.95	
固定资产	(十一)	8,412,258,606.34	7,997,692,977.10
在建工程	(十二)	876,850,676.14	283,659,391.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	782,844,884.81	551,837,050.51
开发支出			
商誉	(十四)	694,977,494.40	
长期待摊费用	(十五)	2,967,651.01	
递延所得税资产	(十六)	68,126,865.64	57,207,221.11
其他非流动资产	(十七)	709,954,656.97	347,730,216.97
非流动资产合计		14,045,727,441.97	9,238,126,857.62
资产总计		21,869,243,473.46	13,498,191,470.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏东方盛虹股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	3,324,451,200.00	3,871,280,200.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十九）	2,235,878,422.76	1,430,735,984.44
预收款项	（二十）	589,955,930.38	186,890,753.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	195,336,892.29	119,603,265.83
应交税费	（二十二）	76,064,864.57	77,301,623.30
其他应付款	（二十三）	79,938,546.46	43,111,278.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	1,021,417,313.56	199,346,190.72
其他流动负债			
流动负债合计		7,523,043,170.02	5,928,269,296.24
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	623,460,354.02	573,861,585.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十六）	390,530,874.73	374,047,600.01
递延所得税负债	（十六）	303,890,360.90	21,896,756.98
其他非流动负债	（二十七）	71,078,504.00	
非流动负债合计		1,388,960,093.65	969,805,942.55
负债合计		8,912,003,263.67	6,898,075,238.79
所有者权益：			
实收资本	（二十八）	7,017,452,930.16	4,895,634,809.84
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十九）	3,387,693,579.62	
减：库存股			
其他综合收益	（三十）	-3,885,126.93	
专项储备			
盈余公积	（三十一）	176,701,031.77	88,617,240.65
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	2,374,513,538.24	1,615,864,180.73
归属于母公司所有者权益合计		12,952,475,952.86	6,600,116,231.22
少数股东权益		4,764,256.93	
所有者权益合计		12,957,240,209.79	6,600,116,231.22
负债和所有者权益总计		21,869,243,473.46	13,498,191,470.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		411,019,884.63	563,751,448.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	133,773,263.96	147,661,567.10
预付款项		5,766,539.00	2,110,691.63
其他应收款	(二)	1,761,254.37	507,553.20
存货		11,585,006.39	22,921,066.82
持有待售资产			52,837,837.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		673,126,442.88	691,171,892.25
流动资产合计		1,237,032,391.23	1,480,962,056.80
非流动资产:			
可供出售金融资产		626,280,666.16	141,116,233.27
持有至到期投资			
长期应收款		421,431,842.59	583,769,198.68
长期股权投资	(三)	13,084,851,429.46	359,335,395.01
投资性房地产		1,073,237,912.66	1,013,114,655.85
固定资产		295,889,152.50	380,378,073.53
在建工程		64,007,907.82	14,196,369.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		151,216,212.80	176,076,789.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			4,683,285.28
递延所得税资产		8,285,203.34	
其他非流动资产		20,000,000.00	110,000,000.00
非流动资产合计		15,745,200,327.33	2,782,670,000.45
资产总计		16,982,232,718.56	4,263,632,057.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏东方盛虹股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		34,450,907.40	35,956,242.63
预收款项		60,645,046.20	94,311,758.66
应付职工薪酬		55,701,614.94	72,029,305.78
应交税费		11,239,196.01	9,440,135.83
其他应付款		17,205,528.60	24,909,262.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		299,210,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		478,452,293.15	236,646,705.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			298,310,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		33,230,934.70	26,347,506.06
其他非流动负债		71,078,504.00	83,982,271.41
非流动负债合计		104,309,438.70	408,639,777.47
负债合计		582,761,731.85	645,286,482.71
所有者权益：			
实收资本		4,029,053,222.00	1,218,236,445.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,562,263,278.47	640,080,055.66
减：库存股			
其他综合收益		70,483,291.69	95,731,540.56
专项储备			
盈余公积		302,400,947.17	282,881,216.60
未分配利润		1,435,270,247.38	1,381,416,316.72
所有者权益合计		16,399,470,986.71	3,618,345,574.54
负债和所有者权益总计		16,982,232,718.56	4,263,632,057.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		18,440,216,490.64	16,299,379,799.22
其中: 营业收入	(三十三)	18,440,216,490.64	16,299,379,799.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,404,877,779.56	14,628,955,739.85
其中: 营业成本	(三十三)	15,894,746,330.56	13,851,256,741.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十四)	94,218,506.72	81,212,594.28
销售费用	(三十五)	174,034,930.06	154,041,292.55
管理费用	(三十六)	139,454,927.69	152,427,656.08
研发费用	(三十七)	204,820,071.17	157,005,600.21
财务费用	(三十八)	188,111,414.61	221,721,117.42
其中: 利息费用		215,181,003.27	193,427,436.17
利息收入		40,179,325.79	11,663,865.10
资产减值损失	(三十九)	709,491,598.75	11,290,737.54
加: 其他收益	(四十)	62,008,973.31	30,026,111.12
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十一)	6,221,466.80	48,737,105.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十一)	-5,331,678.91	
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)	-1,104,783.01	-2,776,035.92
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,102,464,368.18	1,746,411,239.63
加: 营业外收入	(四十三)	9,696,442.09	3,379,339.00
减: 营业外支出	(四十四)	928,514.62	3,096,099.39
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,111,232,295.65	1,746,694,479.24
减: 所得税费用	(四十五)	264,627,919.28	317,536,511.72
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		846,604,376.37	1,429,157,967.52
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		846,604,376.37	1,429,157,967.52
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. 少数股东损益		-128,772.26	
2. 归属于母公司股东的净利润		846,733,148.63	1,429,157,967.52
六、其他综合收益的税后净额		-3,885,126.93	
归属母公司所有者的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		-3,885,126.93	
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		-3,885,126.93	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		842,719,249.44	1,429,157,967.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		842,848,021.70	1,429,157,967.52
归属于少数股东的综合收益总额		-128,772.26	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.26	
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.26	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏东方盛虹股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	972,570,026.07	928,148,041.38
减：营业成本	(四)	613,775,212.14	589,226,494.69
税金及附加		28,685,344.20	25,205,325.81
销售费用		2,666,167.00	887,001.30
管理费用		97,779,367.32	65,617,236.84
研发费用			
财务费用		386,782.16	1,408,409.14
其中：利息费用		22,031,407.41	27,477,628.79
利息收入		21,800,569.29	25,974,611.41
资产减值损失		1,106,238.09	592,584.83
加：其他收益		581,508.81	612,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	27,700,870.59	8,256,051.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	-7,483,965.36	-10,942,659.16
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,512,988.38	1,958,883.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		259,966,282.94	256,038,623.70
加：营业外收入		3,354,295.94	829,853.16
减：营业外支出		1,439,855.79	731,882.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		261,880,723.09	256,136,593.98
减：所得税费用		66,683,417.36	70,714,861.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,197,305.73	185,421,732.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		195,197,305.73	185,421,732.21
（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		-25,248,248.87	-44,268,770.58
（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		-25,248,248.87	-44,268,770.58
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		-25,248,248.87	-44,268,770.58
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		169,949,056.86	141,152,961.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,081,583,030.14	21,652,114,763.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		111,931,237.09	64,221,764.51
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	438,503,111.08	628,844,189.79
经营活动现金流入小计		23,632,017,378.31	22,345,180,718.09
购买商品、接受劳务支付的现金		19,347,792,836.95	18,812,031,625.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,033,572,836.42	864,658,004.42
支付的各项税费		697,170,065.59	771,356,961.50
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	1,165,541,108.27	590,938,994.87
经营活动现金流出小计		22,244,076,847.23	21,038,985,586.41
经营活动产生的现金流量净额		1,387,940,531.08	1,306,195,131.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,695,672,884.08	220,965,400.00
取得投资收益收到的现金		19,456,267.43	115,796,542.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,553,066.13	9,755,452.32
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	(四十六)	523,272,421.24	2,883,718,178.24
投资活动现金流入小计		2,255,954,638.88	3,230,235,572.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,462,972,267.05	910,808,527.41
投资支付的现金		1,804,886,000.00	250,000,000.00
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	(四十七)	5,099,395.91	1,404,089,052.80
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)		752,934,085.62
投资活动现金流出小计		3,272,957,662.96	3,317,831,665.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,017,003,024.08	-87,596,093.23
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			631,539,504.00
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		4,262,694,882.82	4,660,800,460.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)		6,647,159.60
筹资活动现金流入小计		4,262,694,882.82	5,298,987,123.60
偿还债务支付的现金		4,270,626,390.72	4,750,181,799.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,234,601.10	948,680,048.86
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	(四十六)		86,529,492.98
筹资活动现金流出小计		4,507,860,991.82	5,785,391,341.47
筹资活动产生的现金流量净额		-245,166,109.00	-486,404,217.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,106,601.82	-16,646,137.14
五、现金及现金等价物净增加额	(四十七)	171,877,999.82	715,548,683.44
加：期初现金及现金等价物余额	(四十七)	1,595,182,079.85	879,633,396.41
六、期末现金及现金等价物余额	(四十七)	1,767,060,079.67	1,595,182,079.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,071,933,854.97	1,025,776,221.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,130,648.69	103,961,897.10
经营活动现金流入小计		1,088,064,503.66	1,129,738,118.86
购买商品、接受劳务支付的现金		569,231,085.21	530,329,089.38
支付给职工以及为职工支付的现金		88,469,110.07	84,629,216.14
支付的各项税费		103,328,351.96	81,172,860.86
支付其他与经营活动有关的现金		76,455,289.97	29,601,721.03
经营活动现金流出小计		837,483,837.21	725,732,887.41
经营活动产生的现金流量净额		250,580,666.45	404,005,231.45
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,012,488,235.29	2,748,595,014.00
取得投资收益收到的现金		36,274,550.08	22,565,351.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,770,842.31	62,976,552.48
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		310,500,000.00	563,316,249.98
投资活动现金流入小计		3,374,033,627.68	3,397,453,168.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,037,774.16	114,199,318.80
投资支付的现金		3,422,317,000.00	3,063,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		140,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,638,354,774.16	3,177,199,318.80
投资活动产生的现金流量净额		-264,321,146.48	220,253,849.43
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,373,644.50	87,791,822.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		139,373,644.50	387,791,822.25
筹资活动产生的现金流量净额		-139,373,644.50	-387,791,822.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-153,114,124.53	236,467,258.63
加: 期初现金及现金等价物余额		562,737,213.54	326,269,954.91
六、期末现金及现金等价物余额		409,623,089.01	562,737,213.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏东方盛虹股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期发生额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,895,634,809.84							88,617,240.65		1,615,864,180.73		6,600,116,231.22	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	4,895,634,809.84							88,617,240.65		1,615,864,180.73		6,600,116,231.22	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,121,818,120.32				3,387,693,579.62	-3,885,126.93		88,083,791.12		758,649,357.51	4,764,256.93	6,357,123,978.57	
（一）综合收益总额						-3,885,126.93				846,733,148.63	-128,772.26	842,719,249.44	
（二）所有者投入和减少资本	2,121,818,120.32				3,396,792,975.53							5,518,611,095.85	
1. 股东投入的普通股	2,121,818,120.32				3,396,792,975.53							5,518,611,095.85	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积								88,083,791.12		-88,083,791.12			
2. 提取一般风险准备								88,083,791.12		-88,083,791.12			
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-9,099,395.91						4,893,029.19	-4,206,366.72	
四、本期期末余额	7,017,452,930.16				3,387,693,579.62	-3,885,126.93		176,701,031.77		2,374,513,538.24	4,764,256.93	12,957,240,209.79	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	上期发生额											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	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	一般风 险准备	未分配利润	少数股 东权益	
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	4,264,095,305.84			340,985,617.31				89,799,211.85		1,982,355,517.90		6,677,235,652.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年年初余额	4,264,095,305.84			340,985,617.31				89,799,211.85		1,982,355,517.90		6,677,235,652.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	631,539,504.00			-340,985,617.31				-1,181,971.20		-366,491,337.17		-77,119,421.68
（一）综合收益总额										1,429,157,967.52		1,429,157,967.52
（二）所有者投入和减少资本	631,539,504.00											631,539,504.00
1. 股东投入的普通股	631,539,504.00											631,539,504.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								88,617,240.65		-740,279,240.65		-651,662,000.00
2. 提取一般风险准备								88,617,240.65		-88,617,240.65		
3. 对所有者（或股东）的分配										-651,662,000.00		-651,662,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				-340,985,617.31				-89,799,211.85		-1,055,370,064.04		-1,486,154,893.20
四、本期期末余额	4,895,634,809.84							88,617,240.65		1,615,864,180.73		6,600,116,231.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期发生额											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	少数股东 权益	
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	1,218,236,445.00			640,080,055.66		140,000,311.14		264,339,043.38		1,232,350,899.21		3,495,006,754.39
加：会计政策变更										60,886,167.75		60,886,167.75
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他										-17,788,486.98		-17,788,486.98
二、本年年初余额	1,218,236,445.00			640,080,055.66		140,000,311.14		264,339,043.38		1,275,448,579.98		3,538,104,435.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-44,268,770.58		18,542,173.22		105,967,736.74		80,241,139.38
（一）综合收益总额						-44,268,770.58				185,421,732.21		141,152,961.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								18,542,173.22		-79,453,995.47		-60,911,822.25
2. 提取一般风险准备								18,542,173.22		-18,542,173.22		
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,911,822.25		-60,911,822.25
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,218,236,445.00			640,080,055.66		95,731,540.56		282,881,216.60		1,381,416,316.72		3,618,345,574.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏东方盛虹股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏东方盛虹股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司,是经江苏省人民政府苏政复[1998]71 号文批准,由江苏吴江丝绸集团有限公司、江苏省丝绸集团有限公司、中国丝绸工业总公司、中国服装集团公司、苏州市对外发展总公司共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:91320500704043818X。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]35 号文核准,公司于 2000 年 4 月向社会公开发行人民币普通股 10,500 万股,并于 2000 年 5 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2018 年 8 月完成了以非公开发行股份的方式购买江苏盛虹科技股份有限公司(以下简称“盛虹科技”)和国开发展基金有限公司(以下简称“国开基金”)持有的江苏国望高科纤维有限公司(以下简称“国望高科”)100%股权暨重大资产重组。本次交易完成后,公司控股股东、实际控制人均发生变更,本次交易构成重组上市。重组完成后,公司名称变更为江苏东方盛虹股份有限公司,证券简称为“东方盛虹”,目前公司所属行业为制造业中的化学纤维制造业。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 402,905.32 万股,注册资本为 402,905.32 万元,注册地:江苏省苏州市吴江区盛泽镇市场东路 73 号,总部地址:江苏省苏州市吴江区盛泽镇市场东路 73 号。

本公司经营范围为:民用涤纶长丝的研发、生产和销售,资产经营,纺织原料、针纺织品、聚酯(PET)生产、销售,仓储,蒸汽供应,生活垃圾焚烧发电工程,技术咨询,实业投资,国内贸易,企业咨询服务,物业管理,机械设备租赁;房地产开发、经营,公路货运(限指定的分支机构经营),热电生产、供应(限分支机构经营)。(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)

本公司的母公司为江苏盛虹科技股份有限公司,本公司的实际控制人为缪汉根、朱红梅夫妇。

本财务报表业经全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 1 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江苏国望高科纤维有限公司
苏州丝绸置业有限公司
苏州盛泽云纺城电子商务有限公司
江苏恒舞传媒有限公司
吴江丝绸房地产有限公司
江苏盛泽东方恒创能源有限公司
江苏盛泽燃机热电有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

鉴于本公司于 2018 年 8 月完成了以非公开发行股份的方式购买盛虹科技和国开基金合计持有的国望高科 100%股权暨重大资产重组，本公司财务报表具体编制方法为：

- 1、本次重大资产重组完成后，盛虹科技成为公司控股股东，缪汉根、朱红梅夫妇成为公司实际控制人，上述交易行为构成反向购买，且由于本公司在交易发生时原有资产和负债未置出，属于构成业务的反向购买。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定，法律上的母公司本公司成为会计上的被购买方（子公司），而法律上的子公司国望高科成为会计上的购买方（母公司）。重组完成后，公司的财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制，并将企业合并成本与购买日本公司原有业务可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。
- 2、国望高科的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量，本公司的资产、负债以其在购买日确定的公允价值进行确认和计量。
- 3、合并财务报表中的留存收益余额反映的是国望高科在合并前的留存收益。
- 4、合并财务报表的比较信息是国望高科上年同期合并财务报表。
- 5、母公司本年及上年同期财务报表均为本公司个别财务报表。
- 6、关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的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

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务

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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;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可供出售金融资产的情形)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可供出售金融资产的情形)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。

4、 金融负债终止确认条件

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

5、 金融资产和金融负债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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收账款、其他应收款具有类似的信用风险特征
关联方组合	关联方应收款项
其他组合	对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法
其他组合	个别认定法

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 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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:

单项金额虽不重大但经减值测试后, 如有客观证据表明其发生了减值的, 则对其进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、房地产开发成本、房地产开发产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 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。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

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，是指对一个企业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

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

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企

业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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）。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	折旧/摊销年限（年）	净残值率（%）	年折旧/摊销率（%）
房屋建筑物	20~45	4	2.13~4.80
土地使用权	36~50		2.00~2.78

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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。

2、 各类固定资产的折旧方法

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。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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~45	3~5	2.07~4.85
机器设备	年限平均法	3~15	3~5	6.33~32.33
运输设备	年限平均法	5~14	3~5	6.79~19.40
其他设备	年限平均法	3~20	3~5	4.75~32.33

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十九) 无形资产

1、 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

(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按直线法摊销；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。

2、 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	依据
土地使用权	36~50年	土地证上注明年限
软件	5、10年	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

租赁费在剩余使用年限内平均摊销。

(二十二) 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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

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

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

（1）涤纶长丝销售收入：a. 内销：根据销售合同和销售订单，自提货物在货物出厂区时确认收入，送达货物在货物送达客户时确认收入；b. 外销：在货物发运离境后，完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入。

（2）电力、热能销售收入：电力、热能服务已经提供，确认销售收入的实现。

（3）房地产销售收入：公司在房产达到可销售状态时，与购房者签订《房产销售合同》，在房产完工验收合格达到合同约定的交付条件，履行交房手续后，确认房产销售收入。

（4）房产租赁收入：公司与承租人签订《租赁合同》，一次性或分次收到租赁期租金，当完成每月租赁服务后，公司按照租赁期限直线法平均摊销确认租赁收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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、 会计处理

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。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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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、 融资租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策变更如下：

执行 2018 年 6 月颁布的《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》

会计政策变更的内容和原因	受影响报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 632,285,781.61 元，上期金额 163,651,542.97 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 2,235,878,422.76 元，上期金额 1,430,735,984.44 元； 调增“其他应收款”本期金额 14,240,305.58 元、上期金额 4,276,181.27 元； 调增“其他应付款”本期金额 9,415,715.46 元、上期金额 9,735,623.01 元； 调增“在建工程”上期金额 3,679,197.70 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 204,820,071.17 元、上期金额 157,005,600.21 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“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。	无。

2、重要会计估计变更

鉴于公司本年实施重大资产重组，公司的资产、主营业务及股权结构等均发生变更，为真实、准确地反映公司财务状况，公司变更了应收款项坏账准备计提方法和计提比例。具体说明如下：

变更前：

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额 2000 万元以上（含）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对不存在减值的单项金额重大的应收款项不计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

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（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 3 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 3 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

变更后：

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收账款、其他应收款具有类似的信用风险特征
关联方组合	关联方应收款项
其他组合	对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法
其他组合	个别认定法

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 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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:

单项金额虽不重大但经减值测试后, 如有客观证据表明其发生了减值的, 则对其进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	【注1】
土地增值税	以转让房地产取得收入减除确定增值额的扣除项目金额为计税基础, 按超率累进税率30%-60%计缴。	30-60
房产税	出租房屋按租金收入的12%计缴; 自用房屋按原值一次扣除30%后余值的1.2%计缴。	1.2、12
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	【注2】

【注 1】企业原增值税税率有 3%、5%、6%、11%、17%五种, 根据财税〔2018〕32 号规定, 自 2018 年 5 月 1 日起, 增值税税率变成 3%、5%、6%、10%、16%五种。

【注 2】: 企业合并范围内, 各主体缴纳企业所得税税率如下:

子公司名称	所得税税率
江苏东方盛虹股份有限公司	25%
江苏国望高科纤维有限公司	【注3】
苏州丝绸置业有限公司	25%
苏州盛泽云纺城电子商务有限公司	25%
江苏恒舞传媒有限公司	25%
吴江丝绸房地产有限公司	25%
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	25%
江苏盛泽燃机热电有限公司	25%

【注 3】子公司江苏国望高科纤维有限公司合并范围内, 各主体缴纳企业所得税税率如下:

公司名称	所得税税率
江苏国望高科纤维有限公司	15%
苏州盛虹纤维有限公司	15%
江苏中鲈科技发展股份有限公司	15%
江苏盛虹纤维检测有限公司	25%

公司名称	所得税税率
江苏港虹纤维有限公司	25%
江苏盛虹科贸有限公司	25%
逸远控股集团有限公司	16.50%
苏州塘南污水处理有限公司	25%
晟凯控股集团有限公司【注4】	16.50%

【注 4】：晟凯控股集团有限公司于 2018 年 5 月 7 号完成注销。

(二) 税收优惠

子公司江苏国望高科纤维有限公司合并范围内，各主体税收优惠情况如下：

1、江苏国望高科纤维有限公司：

2017 年 12 月 7 日，江苏国望高科纤维有限公司取得江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201732002135，证书有效期为三年，2017-2019 年享受 15% 的企业所得税税率。

2、江苏中鲈科技发展股份有限公司：

2016 年 11 月 30 日，江苏中鲈科技发展股份有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201632000993，证书有效期为三年，2016-2018 年享受 15% 的企业所得税税率。

3、苏州盛虹纤维有限公司：

2018 年 11 月 30 日，苏州盛虹纤维有限公司取得江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201832007341，证书有效期为三年，2018-2020 年享受 15% 的企业所得税税率。

五、 合并财务报表重要会计报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			60,520.23			
小 计			60,520.23			
银行存款						
人民币			1,972,866,217.43			1,240,405,095.45
美元	41,099,392.62	6.8632	282,073,351.45	54,253,069.36	6.5342	354,500,405.81
欧元	2,182,145.98	7.8473	17,123,954.15	35,448.34	7.8023	276,578.59
日元						
小 计			2,272,063,523.03			1,595,182,079.85
其他货币资金						
人民币			342,524,835.35			232,895,357.97
美元	14,397,946.72	6.8632	98,815,987.93	14,779,086.00	6.5342	96,569,503.74
欧元	487,462.35	7.8473	3,825,263.30			
小 计			445,166,086.58			329,464,861.71
合 计			2,717,290,129.84			1,924,646,941.56
其中：存放在境 外的款项总额			593,702.43			662,735.87
人民币			406,871.71			483,967.02
美元	27,222.10	6.8632	186,830.72	27,358.95	6.5342	178,768.85

其中受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	133,505,753.34	188,142,726.39
银行承兑汇票保证金	267,021,498.00	141,322,135.32
质押的定期存款	505,090,876.89	
保函保证金	41,350,000.00	
个人购房担保保证金	1,979,147.45	
房产项目资本金	1,282,774.49	
合 计	950,230,050.17	329,464,861.71

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	443,071,668.48	34,059,155.54
应收账款	189,214,113.13	129,592,387.43
合 计	632,285,781.61	163,651,542.97

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	443,071,668.48	34,059,155.54
合 计	443,071,668.48	34,059,155.54

(2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	315,078,468.37	
合 计	315,078,468.37	

(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	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	255,464,904.22	1,005,782,660.47
合 计	255,464,904.22	1,005,782,660.47

(4) 期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	203,524,022.23	99.73	14,309,909.10	7.03
组合1: 关联方组合	6,407,506.42	3.14		
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	197,116,515.81	96.59	14,309,909.10	7.26

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合3:其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	554,632.00	0.27	554,632.00	100.00
合 计	204,078,654.23	100.00	14,864,541.10	7.28

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	136,447,319.81	100.00	6,854,932.38	5.02
组合1: 关联方组合				
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:	136,447,319.81	100.00	6,854,932.38	5.02
组合3:其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	136,447,319.81	100.00	6,854,932.38	5.02

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	191,384,807.33	9,569,240.36	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,181,555.93	236,311.19	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	91,590.01	45,795.01	50.00
3 年以上	4,458,562.54	4,458,562.54	100.00
合 计	197,116,515.81	14,309,909.10	7.26

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
房屋租赁款	554,632.00	554,632.00	100.00%	诉讼，预计无法收回

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,717,718.94 元；本期因企业合并增加的坏账准备金额为 6,518,384.35 元；本期核销坏账准备金额为 226,494.57 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
无法收回的货款	226,494.57

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
ASIF TEXTILES	24,503,001.04	12.01	1,225,150.05
MATCHMASTER DYEING AND FINISHING INC DBA ANTEX KNITTING MILLS	13,419,889.48	6.58	670,994.47
MIDO CORPORATION	12,556,323.48	6.15	627,816.17
MILTEKS SPOR	12,383,013.70	6.07	619,150.69
上海莘威运动品有限公司	6,667,520.53	3.27	333,376.03
合 计	69,529,748.23	34.08	3,476,487.41

(5) 期末余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末余额中应收关联方款项详见附注十/（六）。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	317,405,585.75	99.89	254,956,413.94	99.30
1 年以上	341,911.35	0.11	1,792,699.00	0.70
合 计	317,747,497.10	100.00	256,749,112.94	100.00

2、 期末余额中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 期末余额中预付关联方款项详见附注十/（六）。

4、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额的比例（%）
上海国际商务有限公司	78,156,000.00	24.60
中华人民共和国吴江海关	38,716,946.11	12.18
中国石化化工销售有限公司华东分公司	28,286,256.80	8.90
SALMOIRAGHI SPA	24,827,409.82	7.81
SHELL EASTERN CHEMICALS(S)	19,165,623.27	6.03
合 计	189,152,236.00	59.52

5、 期末余额中无账龄超过一年的大额预付款项。

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	14,240,305.58	4,276,181.27
其他应收款	17,710,636.37	7,482,070.10
合 计	31,950,941.95	11,758,251.37

1、 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款及银行理财利息	14,240,305.58	4,276,181.27
合 计	14,240,305.58	4,276,181.27

2、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项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	23,898,906.66	100.00	6,188,270.29	25.89

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合1: 关联方组合	140,000.00	0.59		
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	23,758,906.66	99.41	6,188,270.29	26.05
组合3:其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,898,906.66	100.00	6,188,270.29	25.89

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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应收账款	10,918,071.80	100.00	3,436,001.70	31.47
组合1:关联方组合				
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,918,071.80	100.00	3,436,001.70	31.47
组合3:其他组合				
组合小计	10,918,071.80	100.00	3,436,001.70	31.47
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	10,918,071.80	100.00	3,436,001.70	31.47

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,808,147.71	790,407.40	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,034,824.83	406,964.97	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,850,072.41	925,036.21	50.00
3 年以上	4,065,861.71	4,065,861.71	100.00
合 计	23,758,906.66	6,188,270.29	26.05

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 154,288.01 元；本期因合并范围增加的坏账准备金额为 2,597,980.58 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代垫款	12,492,627.97	8,119,365.90
各类押金及保证金	10,284,742.00	2,580,600.00
备用金	413,085.56	218,105.90
其他	708,451.13	
合计	23,898,906.66	10,918,071.80

(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	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
个人社保及公积金	代垫款	6,377,716.81	1年以内	26.69	318,885.84
苏州市住房置业担保有限公司吴江分公司	保证金	4,000,100.00	1年以内及1-2年	16.74	334,840.00
苏州市吴江区平望镇平西村村民委员会	代垫款	3,840,000.00	1年以内	16.07	192,000.00
吴江市建筑安装管理处	保证金	2,820,000.00	2-3年及3年以上	11.80	2,320,000.00
房屋维修基金	代垫款	1,414,732.95	1年以内及3年以上	5.92	1,073,070.20
合 计		18,452,549.76		77.22	4,238,796.04

(6) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(7) 期末余额中应收关联方款项详见附注十/（六）。

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	109,327,435.54		109,327,435.54	159,845,637.62		159,845,637.62
原材料	693,221,085.15	1,059,965.31	692,161,119.84	436,575,045.88		436,575,045.88
库存商品	1,521,088,468.55	32,567,157.56	1,488,521,310.99	1,049,309,668.91	25,514,658.72	1,023,795,010.19

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	86,070,498.05	163,749.20	85,906,748.85	105,227,150.24		105,227,150.24
发出商品	23,458,641.27		23,458,641.27	16,705,215.02		16,705,215.02
开发成本	656,262,367.45		656,262,367.45			
开发产品	27,047,135.86	1,424,935.49	25,622,200.37			
其他	822,644.58		822,644.58			
合 计	3,117,298,276.45	35,215,807.56	3,082,082,468.89	1,767,662,717.67	25,514,658.72	1,742,148,058.95

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
蚬子荡项目 (荷塘月苑)	二期: 2017 年 7 月 三期: 2018 年 10 月	二期: 2019 年 9 月 三期: 2021 年 4 月	1,160,820,996.81	656,262,367.45	
合 计			1,160,820,996.81	656,262,367.45	

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期减少金额	期末余额
盛泽镇衡悦二期	2008 年 12 月			4,112,081.49		4,112,081.49
盛泽镇馨悦苑	2007 年 04 月			2,903,804.00		2,903,804.00
盛泽镇新华花园	2013 年 04 月		375,786.94	1,917,712.54	745,299.38	1,548,200.10
荷塘月苑一期	2018 年 8 月			116,174,438.28	97,691,388.01	18,483,050.27
合 计			375,786.94	125,108,036.31	98,436,687.39	27,047,135.86

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	企业合并增加	转回或转销	其他	
库存商品	25,514,658.72	7,052,498.84				32,567,157.56
原材料		1,059,965.31				1,059,965.31
在产品		163,749.20				163,749.20
开发产品		777,138.69	647,796.80			1,424,935.49
合 计	25,514,658.72	9,053,352.04	647,796.80			35,215,807.56

由于部分存货销售价格下降，可变现净值低于成本的部分计提存货跌价准备。

3、 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

4、 截至期末，公司用于担保的存货情况见附注五/（四十八）。

(六) 持有待售资产

类 别	期末余额	年初余额
划分为持有待售的资产		2,324,058.68
划分为持有待售的处置组中的资产		
合 计		2,324,058.68

划分为持有待售的资产

类 别	年初余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
空压机及干燥机	376,621.79		376,621.79	376,621.79		2018 年	协议转让	不再使用	化纤业务分部
加弹机	1,947,436.89		1,947,436.89	1,947,436.89		2018 年	协议转让	不再使用	化纤业务分部
合 计	2,324,058.68		2,324,058.68	2,324,058.68					

注 1：2017 年 9 月，公司与苏州君辉纺织有限公司和苏州萧然新材料有限公司签订《加弹机销售合同》，公司将 8 台型号为 FK6 的加弹机、13 台机柜空调器以及 6 个原丝架销售给对方，含税销售价格总计 560.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，尚有 3 台加弹机未发货给苏州萧然新材料有限公司。双方已签订协议且预计在一年内完成，公司在 2017 年 12 月 31 日将上述固定资产按 2017 年 9 月 30 日的账面价值归入在“持有待售资产”报表项目反映。

注 2：2017 年 9 月，公司与率特动力科技（上海）有限公司签订《二手设备买卖合同》，公司将 2 台规格为 50Nm³/min,8barg 的空压机和 2 台规格为 JE-400SL 的干燥机销售给对方，含税销售价格总计 45.00 万元。双方已签订协议且预计在一年内完成，公司在 2017 年 12 月 31 日将上述固定资产按 2017 年 9 月 30 日的账面价值归入在“持有待售资产”报表项目反映。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	129,203,987.62	15,379,655.85
待认证进项税	1,219,941.60	33,406,990.07
银行理财【注】	772,900,000.00	110,000,000.00
预缴所得税、土地增值税等税款	108,834,842.88	
信托产品	30,000,000.00	
其他	440.00	
合 计	1,042,159,212.10	158,786,645.92

【注】：期末银行理财中有 74,000,000.00 元已质押，用于开具银行承兑汇票。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	28,320,487.70		28,320,487.70			
可供出售权益工具	600,460,178.46	2,500,000.00	597,960,178.46			
-按公允价值计量	98,474,234.56		98,474,234.56			
-按成本计量	501,985,943.90	2,500,000.00	499,485,943.90			
合 计	628,780,666.16	2,500,000.00	626,280,666.16			

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				
	年初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
吴江东方创富创业投资企业（有限合伙）			6,985,943.90		6,985,943.90
苏州友联纺工装备科技股份有限公司			2,500,000.00		2,500,000.00
金元证券股份有限公司			492,500,000.00		492,500,000.00
合 计			501,985,943.90		501,985,943.90

(续上表)

被投资单位	减值准备					在被投资单位持股比例	本期现金红利
	年初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额		
吴江东方创富创业投资企业(有限合伙)						29.41%	
苏州友联纺工装备科技股份有限公司			2,500,000.00		2,500,000.00	2.50%	
金元证券股份有限公司						6.20%	
合 计			2,500,000.00		2,500,000.00		

3、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,000,000.00	27,817,000.00	32,817,000.00
公允价值	98,474,234.56	28,320,487.70	126,794,722.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	93,474,234.56	503,487.70	93,977,722.26
已计提减值金额			

(九) 长期股权投资
联营企业投资

被投资单位	年初 余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	企业合并 增加	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其他	
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司		14,100,000.00								14,100,000.00
天骄科技创业投资有限公司			35,444,276.35		3,111,249.88					38,555,526.23
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司			8,251,538.45		99,476.07					8,351,014.52
江苏盛泽东方农发商业保理有限公司			32,492,250.46		-6,748,336.17					25,743,914.29
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司			18,565,442.39		-1,666,384.59					16,899,057.80
苏州四方高速传媒有限公司			1,948,198.81		-127,684.10					1,820,514.71
合 计		14,100,000.00	96,701,706.46		-5,331,678.91					105,470,027.55

(十) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值：			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额	1,606,779,398.06	582,316,107.90	2,189,095,505.96
——直接购入	550,963.64		550,963.64
——在建工程转入			
——自用房地产或存货转入	78,248,226.16	28,200,576.31	106,448,802.47
——企业合并转入	1,527,980,208.26	554,115,531.59	2,082,095,739.85
（3）本期减少金额	372,763.65		372,763.65
——处置或报废			
——转入自用房地产或存货	372,763.65		372,763.65
——转入划分为持有待售的资产			
——其他转出			
（4）期末余额	1,606,406,634.41	582,316,107.90	2,188,722,742.31
二、累计折旧和累计摊销			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额	311,749,478.80	110,987,787.98	422,737,266.78
——计提或摊销	16,815,882.06	5,984,428.96	22,800,311.02
——自用房地产或存货转入	6,885,689.51	1,105,140.81	7,990,830.32
——企业合并转入	288,047,907.23	103,898,218.21	391,946,125.44
（3）本期减少金额	10,437.42		10,437.42
——处置或报废			
——转入自用房地产或存货	10,437.42		10,437.42
——转入划分为持有待售的资产			
——其他转出			
（4）期末余额	311,739,041.38	110,987,787.98	422,726,829.36
三、减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
四、账面价值			
(1) 年初账面价值			
(2) 期末账面价值	1,294,667,593.03	471,328,319.92	1,765,995,912.95

2、 期末尚未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书的原因
后整理部分出租厂房	6,183,803.92	5,224,888.12	在申报办理之中
盛泽镇东方市场内少量营业用房	28,896,378.23	17,972,830.11	在协商办理之中
合 计	35,080,182.15	23,197,718.23	

3、 投资性房地产期末无需计提减值准备情况。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	8,412,258,606.34	7,997,692,977.10
合 计	8,412,258,606.34	7,997,692,977.10

2、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	2,536,782,538.00	7,855,688,389.09	11,659,107.24	70,843,052.34	10,474,973,086.67
(2) 本期增加金额	340,786,638.16	1,261,948,998.58	14,667,556.22	28,028,738.17	1,645,431,931.13
——购置		17,543,434.33	5,535,524.93	10,443,297.58	33,522,256.84
——在建工程转入	60,236,759.23	691,397,816.52	41,293.10	2,668,133.63	754,344,002.48
——企业合并转入	280,549,878.93	553,007,747.73	9,090,738.19	14,917,306.96	857,565,671.81
(3) 本期减少金额	78,248,226.16	51,606,733.76	791,706.16	677,634.67	131,324,300.75
——处置或报废		51,606,733.76	791,706.16	677,634.67	53,076,074.59
——转入投资性房地产	78,248,226.16				78,248,226.16
——企业合并减少					
(4) 期末余额	2,799,320,950.00	9,066,030,653.91	25,534,957.30	98,194,155.84	11,989,080,717.05
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	317,186,585.82	2,107,054,424.21	6,775,191.44	46,263,908.10	2,477,280,109.57
(2) 本期增加金额	188,993,394.01	918,085,817.36	7,288,426.93	20,389,411.68	1,134,757,049.98
——计提	110,020,782.38	611,648,237.08	1,901,185.72	10,165,472.76	733,735,677.94
——企业合并转入	78,972,611.63	306,437,580.28	5,387,241.21	10,223,938.92	401,021,372.04
(3) 本期减少金额	6,885,689.51	27,165,822.97	737,335.61	426,200.75	35,215,048.84
——处置或报废		27,165,822.97	737,335.61	426,200.75	28,329,359.33
——转入投资性房地产	6,885,689.51				6,885,689.51

江苏东方盛虹股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
——企业合并减少					
(4) 期末余额	499,294,290.32	2,997,974,418.60	13,326,282.76	66,227,119.03	3,576,822,110.71
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 年初账面价值	2,219,595,952.18	5,748,633,964.88	4,883,915.80	24,579,144.24	7,997,692,977.10
(2) 期末账面价值	2,300,026,659.68	6,068,056,235.31	12,208,674.54	31,967,036.81	8,412,258,606.34

3、截至期末，暂时闲置的固定资产有：

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产账面价值
房屋及构筑物	28,585,764.50	12,332,148.62	16,253,615.88
合 计	28,585,764.50	12,332,148.62	16,253,615.88

4、截至期末，无通过融资租赁租入的固定资产。

5、截至期末，无持有待售的固定资产。

6、截至期末，尚未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面价值	未办妥权证原因
房屋及建筑物	33,265,841.25	办理中

7、截至期末，公司用于担保的固定资产情况见附注五/（四十八）。

(十二) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	876,850,676.14	279,980,194.23
工程物资		3,679,197.70
合 计	876,850,676.14	283,659,391.93

2、在建工程情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
港虹20万吨配套12万吨加弹项目	717,775,005.77		717,775,005.77
热电厂技改项目	62,295,371.51		62,295,371.51
国望二期宿舍楼	25,755,576.33		25,755,576.33
设备技术改造工程	59,001,970.02		59,001,970.02
盛泽燃机热电联产项目	3,334,054.75		3,334,054.75
零星土建工程	3,352,239.85		3,352,239.85
新建消防控制中心项目	2,928,213.09		2,928,213.09

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	2,146,594.83		2,146,594.83
恒创燃机热电联产项目天然气专用管道	261,649.99		261,649.99
合 计	876,850,676.14		876,850,676.14

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
港虹20万吨配套12万吨加弹项目	99,544,037.00		99,544,037.00
国望二期宿舍楼	19,918,640.57		19,918,640.57
6万吨柔性聚酯项目	7,265,146.73		7,265,146.73
加弹车间（四）项目	1,156,553.14		1,156,553.14
待安装设备	138,588,700.63		138,588,700.63
设备技术改造工程	10,607,271.47		10,607,271.47
零星土建工程	2,899,844.69		2,899,844.69
合 计	279,980,194.23		279,980,194.23

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	其他增加	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末余额	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
热电厂技改项目	112,500,000.00		46,267,169.99	24,297,755.90	8,269,554.38		62,295,371.51	62.72	62.72				自有资金
盛泽燃机热电 联产项目	1,040,000,000.00		2,312,366.50	1,021,688.25			3,334,054.75	0.32	0.32				自有资金
港虹 20 万吨配 套 12 万吨加单 项目	2,595,159,315.00	99,544,037.00		618,230,968.77			717,775,005.77	27.66	27.66	5,385,472.06	5,385,472.06	4.90	专项借款+自有资金
设备技术改造 工程	155,293,252.08	10,607,271.47		131,415,281.58	83,020,583.03		59,001,970.02	91.45	91.45				自有资金
国望二期宿舍 楼	62,396,649.24	19,918,640.57		32,233,585.00	26,396,649.24		25,755,576.33	83.58	83.58				自有资金
待安装设备	602,492,351.34	138,588,700.63		463,265,717.24	599,707,823.04		2,146,594.83	99.89	99.89	3,948,270.69	3,948,270.69	4.75	专项借款+自有资金
恒创燃机热电 联产项目天然 气专用管道	180,000,000.00			261,649.99			261,649.99	0.15	0.15				
合 计	4,747,841,567.66	268,658,649.67	48,579,536.49	1,270,726,646.73	717,394,609.69		870,570,223.20			9,333,742.75	9,333,742.75		

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	602,870,021.26	1,346,611.67	604,216,632.93
（2）本期增加金额	405,626,456.31	23,663,364.13	429,289,820.44
——购置	1,341,077.32	19,654,447.46	20,995,524.78
——内部研发			
——企业合并转入	404,285,378.99	4,008,916.67	408,294,295.66
（3）本期减少金额	28,200,576.31		28,200,576.31
——处置			
——转投资性房地产	28,200,576.31		28,200,576.31
——企业合并减少			
（4）期末余额	980,295,901.26	25,009,975.80	1,005,305,877.06
2. 累计摊销			
（1）年初余额	52,043,447.27	336,135.15	52,379,582.42
（2）本期增加金额	69,499,770.80	1,731,635.93	71,231,406.73
——计提	16,331,768.27	856,392.57	17,188,160.84
——企业合并增加	53,168,002.53	875,243.36	54,043,245.89
（3）本期减少金额	1,105,140.81		1,105,140.81
——处置			
——转投资性房地产	1,105,140.81		1,105,140.81
（4）期末余额	120,438,077.26	2,067,771.08	122,505,848.34
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额 【注】	99,955,143.91		99,955,143.91
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	99,955,143.91		99,955,143.91
4. 账面价值			
（1）年初账面价值	550,826,573.99	1,010,476.52	551,837,050.51
（2）期末账面价值	759,902,680.09	22,942,204.72	782,844,884.81

【注】公司期末对无形资产-土地使用权内列报的存在减值迹象的位于盛泽镇舜湖西路南侧、盛泽镇西白漾西环路东侧二处土地进行了减值测试。根据上海东洲资产评估有限公司于 2019 年 3 月 18 日出具的“东洲评报字【2019】第 0177 号《江苏东方盛虹股份有限公司以资产减值测试为目的涉及的盛泽镇舜湖西路南侧及盛泽镇西白漾西环路东侧两块商业用地公允价值评估报告》，上述两处土地在评估基准日 2018 年 12 月 31 日的可收回价值分别为 83,500,000.00 元、64,000,000.00 元，公司将可收回价值低于账面价值的部分计提 99,955,143.91 元的无形资产减值准备。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一分场仓储	53,024,084.40	在申报办理之中
利国路土地	3,551,551.74	在申报办理之中
盛泽镇兴桥村十三组	1,338,842.19	在申报办理之中
合 计	57,914,478.33	

3、截至期末，公司用于担保的无形资产情况见附注五/（四十八）。

（十四）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
反向购买		1,293,588,590.25				1,293,588,590.25
合 计		1,293,588,590.25				1,293,588,590.25

2、商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
反向购买		598,611,095.85				598,611,095.85
合 计		598,611,095.85				598,611,095.85

2018 年 9 月 30 日，公司针对重大资产重组反向购买形成的商誉进行减值测试。首先将商誉分摊至相关资产组，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包含商誉）

是否发生了减值。经测试，营业房资产组的可收回金额低于账面价值，商誉出现减值，计提商誉减值准备 598,611,095.85 元，确认资产减值损失 598,611,095.85 元。

2018 年 12 月 31 日，公司对期末与商誉相关的资产组进行进一步减值测试。减值测试情况如下：

截至 2018 年 12 月 31 日	营业房资产组	热电厂资产组
商誉账面余额①	604,807,902.29	688,780,687.96
商誉减值准备余额②	598,611,095.85	
商誉的账面价值③=①-②	6,196,806.44	688,780,687.96
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	6,196,806.44	688,780,687.96
资产组账面价值⑥	1,594,690,288.11	413,161,242.43
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,600,887,094.55	1,101,941,930.39
资产组可收回金额⑧	1,720,000,000.00	1,700,000,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧		
合 计		

经上述测试，公司期末商誉不存在进一步减值情况。

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

公司 2018 年 8 月完成重大资产重组，会计上构成反向购买。营业房出租业务和热电厂业务的长期资产（包括固定资产、投资性房地产、无形资产、在建工程）是形成商誉相关的资产组，该些资产组与购买日所确定的资产组一致。营业房出租业务和热电厂业务的资产组的可收回价值分别利用了上海东洲资产评估有限公司 2019 年 3 月 25 日出具的“东洲评报字【2019】第 0302 号”《江苏东方盛虹股份有限公司以财务报告为目的涉及的江苏东方盛虹股份有限公司营业房长期资产资产组可收回价值资产评估报告》以及 2019 年 3 月 25 日出具的“东洲评报字【2019】第 0301 号”《江苏东方盛虹股份有限公司以财务报告为目的涉及的江苏东方盛虹股份有限公司热电厂长期资产资产组可收回价值资产评估报告》的评估结果。

4、说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 营业房资产组

采用市场法评估资产组可收回金额。根据资产组的所处地理位置以及市场的活跃度，选择条件类似或使用价值相同的若干房地产交易实例，就交易情况、交易日期、房地产状况等条件与资产组进行对照比较，并对交易实例房地产加以修正调整，计算资产组可收回金额。

(2) 热电厂资产组

采用折现现金流模型评估资产组可收回金额。以 2016 年度~2018 年度现金流为基础，根据被评估单位管理层提供的在手合同、订单及目标客户信息资料以及未来收入、成本和费用预测表，计算以后年度预计现金流。采用 11.90% 的折现率，预计企业未来现金流现值计算资产组可收回金额。

(十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加 金额	企业合并 增加	本期摊销 金额	其他转出	期末余额
新华花园装修款			44,800.00	9,600.00		35,200.00
户外广告发布权及 广告资产租赁费			4,163,750.35	1,292,758.26		2,870,992.09
云服务费		4,975.47	64,833.18	8,349.73		61,458.92
合 计		4,975.47	4,273,383.53	1,310,707.99		2,967,651.01

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,565,934.36	9,770,000.69	37,141,149.59	6,385,385.75
递延收益	316,087,372.88	47,413,105.94	310,153,032.37	47,352,011.51
其他	56,512,591.72	10,943,759.01	22,011,179.19	3,469,823.85
合 计	429,165,898.96	68,126,865.64	369,305,361.15	57,207,221.11

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
固定资产折旧	575,582,757.14	86,337,413.57	88,893,142.90	21,896,756.98
可供出售金融资产 公允价值变动	93,977,722.26	23,494,430.57		
非同控合并评估增值	776,234,067.04	194,058,516.76		
合 计	1,445,794,546.44	303,890,360.90	88,893,142.90	21,896,756.98

3、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	2,202,684.59	460,374.16
可抵扣亏损	47,826,117.74	9,332,479.80
合 计	50,028,802.33	9,792,853.96

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	期末余额	年初余额	备注
2018 年			
2019 年	9,456,446.13		
2020 年	1,753,872.01	1,670,363.09	
2021 年	12,443,075.12	5,469,733.32	
2022 年	6,817,712.55	2,192,383.39	
2023 年	17,355,011.93		
合 计	47,826,117.74	9,332,479.80	

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付长期资产购建款	689,954,656.97	347,730,216.97
信托产品	20,000,000.00	
合 计	709,954,656.97	347,730,216.97

(十八) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		109,900,000.00
质押及保证借款	594,820,000.00	
抵押借款	209,900,000.00	296,000,000.00
保证借款	634,490,000.00	1,317,180,200.00
抵押及保证借款	1,885,241,200.00	2,148,200,000.00
合 计	3,324,451,200.00	3,871,280,200.00

期末短期借款的担保情况详见附注五/(四十八)及十/(五)。

(十九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据	1,339,796,348.78	479,139,893.43
应付账款	896,082,073.98	951,596,091.01
合 计	2,235,878,422.76	1,430,735,984.44

1、 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,339,796,348.78	479,139,893.43

2、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付货款	756,921,722.43	831,155,841.12
应付设备、工程款	139,160,351.55	120,440,249.89
合 计	896,082,073.98	951,596,091.01

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡锅炉厂	3,162,396.72	未结算设备款
吴江市舜新建筑工程有限公司	2,329,156.98	未结算工程款
苏州工业园区同明装饰工程有限公司	1,490,328.37	未结算工程款
绍兴华强机械科技发展有限公司	1,170,661.11	未结算设备款
哈尔滨兴达环保设备有限公司	1,196,000.00	未结算设备款
合 计	9,348,543.18	

(3) 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额中应付关联方款项见附注十/(六)。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收款项	589,955,930.38	186,890,753.17
合 计	589,955,930.38	186,890,753.17

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房款预收款	16,560,121.00	尚未交房
HONGKONG FINETEX TRADING CO.,LTD	10,722,960.72	预收货款
商住楼预收租金	3,010,812.00	预收长租租金
合 计	30,293,893.72	

3、 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、 期末余额中预收关联方款项详见附注十(六)。

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	119,603,265.83	1,015,532,266.34	59,079,212.88	998,877,852.76	195,336,892.29
离职后福利-设定 提存计划		72,736,314.33	134,395.07	72,870,709.40	
辞退福利		257,955.00		257,955.00	
合 计	119,603,265.83	1,088,526,535.67	59,213,607.95	1,072,006,517.16	195,336,892.29

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	119,603,265.83	902,231,905.90	58,297,097.36	885,577,261.75	194,555,007.34
(2) 职工福利费		42,656,705.12		42,656,705.12	
(3) 社会保险费		36,405,675.37	6,399.77	36,412,075.14	
其中：医疗保险费		28,284,696.24		28,284,696.24	
工伤保险费		5,137,241.57		5,137,241.57	
生育保险费		2,813,106.69	6,399.77	2,819,506.46	
残疾人保障金		170,630.87		170,630.87	
(4) 住房公积金		33,227,286.00		33,227,286.00	
(5) 工会经费及教育经费		1,010,693.95	775,715.75	1,004,524.75	781,884.95
合 计	119,603,265.83	1,015,532,266.34	59,079,212.88	998,877,852.76	195,336,892.29

3、 设定提存计划

项 目	年初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		70,688,356.34	121,480.58	70,809,836.92	
失业保险费		2,047,957.99	12,914.49	2,060,872.48	
合 计		72,736,314.33	134,395.07	72,870,709.40	

(二十二) 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	45,496,003.48	10,942,891.56
企业所得税	407,573.56	52,328,588.24
个人所得税	808,975.56	968,603.90
城市维护建设税	5,358,280.57	1,974,456.08
教育费附加	5,518,580.64	1,653,747.33
房产税	7,267,785.26	5,434,153.49
土地使用税	2,477,418.77	2,390,787.00
印花税	3,722,037.72	1,608,395.70
环境保护税	2,017,286.56	
关税	2,842,299.28	
其他	148,623.17	
合 计	76,064,864.57	77,301,623.30

(二十三) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	9,415,715.46	9,735,623.01
其他应付款	70,522,831.00	33,375,655.77
合 计	79,938,546.46	43,111,278.78

1、 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长短期借款利息	7,221,965.46	9,735,623.01
中期票据利息	2,193,750.00	
合 计	9,415,715.46	9,735,623.01

公司无已逾期未支付的利息情况。

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	年初余额
保证金、押金、风险金	31,328,598.11	8,852,928.32
预提费用	28,951,321.83	18,365,362.14
代收代付及往来款	4,721,958.45	4,147,926.58
其他	5,520,952.61	2,009,438.73
合 计	70,522,831.00	33,375,655.77

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
房屋设施保证金	2,418,860.00	租期未到, 暂时不予退还
煤炭保证金	4,008,000.00	煤炭保证金
押金	2,366,265.69	未到偿付期, 暂时不予退还
合 计	8,793,125.69	

(3) 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 期末余额中无其他应付关联方款项。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	722,207,313.56	199,346,190.72
其中：保证借款	10,349,350.45	86,397,613.38
抵押借款	603,938,400.00	
保证、抵押借款	107,919,563.11	112,948,577.34
一年内到期的应付债券	299,210,000.00	
合 计	1,021,417,313.56	199,346,190.72

(二十五) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款		455,592,672.00
保证借款	238,586,005.52	10,349,350.45
保证、抵押、质押借款	384,874,348.50	
保证、抵押借款		107,919,563.11
合 计	623,460,354.02	573,861,585.56

期末长期借款的担保情况见本附注五/(四十八)及十/(五)。

(二十六) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	形成原因
政府补助	374,047,600.01	44,673,450.00	28,190,175.28	390,530,874.73	收到与资产相关、收益相关的政府补助

涉及政府补助的项目:

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期转其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
土地补贴	175,929,850.53	30,000,000.00	4,199,957.62		201,729,892.91	与资产相关
建设 8 万吨超细旦涤纶低弹丝项目	3,855,384.61		481,923.08		3,373,461.53	与资产相关
12 万吨差别化化学纤维 (PTT) 项目	1,971,428.58		246,428.57		1,725,000.01	与资产相关
建设 20 万吨阳离子 (CDP) 项目	11,015,342.46		1,376,917.81		9,638,424.65	与资产相关
40 万吨阳离子	34,484,210.52		1,777,192.98		32,707,017.54	与资产相关
新兴产业重大项目	280,000.00		280,000.00			与资产相关
103 万进口设备政府补助 (40 万吨)	706,285.72		88,285.71		618,000.01	与资产相关
建设 110KV 及一条 220KV 用电线路补助	76,898,482.15		5,976,374.70		70,922,107.45	与资产相关
两化融合项目补助	11,585,500.00		986,000.00		10,599,500.00	与资产相关
20 万/年半消光差别化全消光纤维技术改造项目	1,976,898.00		196,056.00		1,780,842.00	与资产相关
2015 年省工业和信息化转型升级专项资金	783,333.33		100,000.00		683,333.33	与资产相关
2015 年度“机器换人”工程智能化技改项目 (第一批) 奖励	640,622.78		51,483.77		589,139.01	与收益相关
2015 年度机器换人智能化技改项目奖励	3,802,334.53		305,576.98		3,496,757.55	与资产相关
2016 年度机器换人智能化技改项目奖励	2,067,712.29		166,175.41		1,901,536.88	与资产相关
2016 年度省工业和信息化转型升级专项资金	1,644,647.85		133,227.21		1,511,420.64	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	3,916,666.67		333,333.33		3,583,333.34	与资产相关
能源节约利用政府补助	695,238.10		57,142.86		638,095.24	与资产相关

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期转其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
吴江区工业转型升级产业基金	668,258.48		55,688.21		612,570.27	与资产相关
工业经济升级版专项资金（智能装备和物联网）	1,160,711.06		107,146.73		1,053,564.33	与资产相关
绿色制造系统集成项目补助资金	5,530,000.00		2,765,000.00		2,765,000.00	与收益相关
省工业和信息产业转型升级专项资金（工业企业技术改造综合奖补）	1,130,236.31		95,432.85		1,034,803.46	与资产相关
生物基聚酯、聚酰胺高效聚合纺丝技术项目补助资金	1,231,000.00		410,333.33		820,666.67	与资产相关
第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金（示范智能车间奖补项目）	497,222.22		33,333.33		463,888.89	与资产相关
苏州市市级工业经济升级版专项资金（先进制造业重大专项项目）	1,974,306.21		154,162.76		1,820,143.45	与资产相关
第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金（国家智能制造示范项目）	496,546.47		41,442.31		455,104.16	与资产相关
2017 年度吴江区工业转型升级扶持资金		5,300,000.00	298,778.75		5,001,221.25	与资产相关
生物基 PTT 聚酯连续聚合纺丝关键技术		1,065,000.00	221,875.00		843,125.00	与收益相关
2018 年度苏州市级打造先进制造业基地专项资金		4,000,000.00	115,942.93		3,884,057.07	与资产相关
2018 年度工业和信息转型升级专项资金		2,100,000.00	12,181.38		2,087,818.62	与资产相关
智能制造装备发展专项资金	7,542,857.16		2,742,857.14		4,800,000.02	与资产相关
聚酯高效柔性化制备关键技术课题专项经费	747,709.43	226,450.00	294,526.50		679,632.93	与资产相关
国家振兴技术改造专项款（2011）	1,628,571.42		1,028,571.43		599,999.99	与资产相关
三项科技经费	16,000,000.00		2,400,000.00		13,600,000.00	与资产相关
苏州市企业专利导航计划项目和经费	105,555.55		66,666.60		38,888.95	与资产相关
工业经济升级版专项资金扶持项目资金技术改造专项	237,500.00		30,000.00		207,500.00	与资产相关

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期转其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年度吴江区工业专项升级产业基金扶持中“机器换人”项目（第二批） 专项资金	1,915,816.64		207,166.73		1,708,649.91	与资产相关
省工业和信息产业转型升级专项（工业企业技术改造综合奖补）	493,237.60		53,524.80		439,712.80	与资产相关
高品质阻燃碳纤维及制品关键技术专项经费（40%）	434,133.34	382,000.00	178,715.79		637,417.55	与资产相关
c 区展示馆建设项目		1,600,000.00	120,752.68		1,479,247.32	与资产相关
合 计	374,047,600.01	44,673,450.00	28,190,175.28		390,530,874.73	

(二十七) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
长租房租金	71,078,504.00	
合 计	71,078,504.00	

公司下属分公司市场经营管理部一次性收取的长租房租金，按权责发生制原则，留待以后年度分摊结转收入。

(二十八) 实收资本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本金额	4,895,634,809.84	2,121,818,120.32				2,121,818,120.32	7,017,452,930.16

如财务报表附注二所述，本年度公司向盛虹科技和国开基金发行股份购买资产事项系《企业会计准则》认定的“构成业务的反向购买”。基于反向购买的编制基础，年初实收资本按照法律上子公司国望高科的期初实收资本列示，法律上子公司国望高科应向法律上母公司东方盛虹发行的股本金额作为新增实收资本列示。截至期末，公司在深圳证券交易所公开发行股份总数为 402,905.32 万股。

(二十九) 资本公积

项 目	期末余额	年初余额
股本溢价	3,387,693,579.62	
合 计	3,387,693,579.62	

(三十) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,180,169.24		-1,295,042.31	-3,885,126.93		-3,885,126.93
其他综合收益		-5,180,169.24		-1,295,042.31	-3,885,126.93		-3,885,126.93
合 计							

(三十一) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,617,240.65	88,083,791.12		176,701,031.77
合 计	88,617,240.65	88,083,791.12		176,701,031.77

(三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
年初未分配利润	1,615,864,180.73	1,982,355,517.90
加：本期净利润	846,733,148.63	1,429,157,967.52
减：提取法定盈余公积	88,083,791.12	88,617,240.65
应付普通股股利		651,662,000.00
同一控制下企业合并		1,055,370,064.04
期末未分配利润	2,374,513,538.24	1,615,864,180.73

(三十三) 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	17,948,174,037.60	15,471,120,875.96	16,091,941,881.40	13,704,591,545.13
其他业务	492,042,453.04	423,625,454.60	207,437,917.82	146,665,196.64
合 计	18,440,216,490.64	15,894,746,330.56	16,299,379,799.22	13,851,256,741.77

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,708,730.41	23,466,873.28
教育费附加	20,513,502.33	19,186,952.94
房产税	27,530,994.69	20,548,663.30
土地使用税	7,261,092.14	9,497,324.66
印花税	7,591,712.12	8,512,780.10
环境保护税	4,329,783.66	
土地增值税	2,004,189.97	
其他	278,501.40	
合 计	94,218,506.72	81,212,594.28

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用合计	174,034,930.06	154,041,292.55
其中大额费用项目：		
职工薪酬	22,930,010.08	15,361,211.69
运费	136,938,314.60	132,665,189.86
差旅费	2,229,529.58	2,586,693.32

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用合计	139,454,927.69	152,427,656.08
其中大额费用项目：		
职工薪酬	69,353,228.20	82,409,063.42
折旧与摊销	23,266,981.75	29,830,483.79
服务费	11,777,138.78	20,302,157.89
水电物管费	9,638,067.78	4,103,913.79
办公费	5,719,551.72	3,802,043.17
保险费	2,732,304.35	2,654,087.09

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	204,820,071.17	157,005,600.21

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	215,181,003.27	193,427,436.17
减：利息收入	40,179,325.79	11,663,865.10
汇兑损益	-6,668,458.34	10,081,104.47
手续费及其他	19,778,195.47	29,876,441.88
合 计	188,111,414.61	221,721,117.42

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	1,872,006.95	3,183,261.55
存货跌价损失	9,053,352.04	2,163,284.59
固定资产减值损失		5,944,191.40
无形资产减值损失	99,955,143.91	
商誉减值损失	598,611,095.85	
合 计	709,491,598.75	11,290,737.54

(四十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、当期直接确认的政府补助	33,818,798.03	7,356,886.33	
2017年商务发展专项资金	116,400.00		与收益相关
稳岗补贴	3,303,932.62		与收益相关
2017年实施技术标准战略奖励	100,000.00		与收益相关
节能改造	598,800.00		与收益相关
国家级绿色工厂	500,000.00		与收益相关
先进技术研究院	20,000,000.00		与收益相关
2017年经济奖励	2,000,000.00		与收益相关
重大科技项目奖励	450,000.00		与收益相关
2017年度市科技奖励经费	30,000.00		与收益相关
2017年度国家安全生产标准化二级企业奖励	50,000.00		与收益相关
个税手续费返还	447,365.41	274,121.33	与收益相关
2017年商务发展奖励资金	2,704,600.00		与收益相关
2017年度苏州市科技进步奖吴江区奖励经费	15,000.00		与收益相关
2018年度吴江区第一批专利专项资助经费	16,500.00		与收益相关
2017年省级商务发展切块资金-龙头企业外贸增幅奖励	630,000.00		与收益相关
2018年商务发展专项资金	29,100.00		与收益相关
科技发展计划项目及经费	930,500.00		与收益相关
2017年度外贸“稳增长、调结构、促转型”切块资金	100,000.00		与收益相关
2016年度第四季度苏州市外贸稳增长专项资金	70,000.00		与收益相关
2017年苏州市第二十九批科技发展计划（技术标准资助）项目经费的通知	36,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017年度吴江区工业转型升级扶持资金	919,700.00		与收益相关
2017年度盛泽镇纺织产业转型升级奖励资金（专利+两化融合+节约原煤）	166,000.00		与收益相关
国家安全生产标准化二级企业奖励	50,000.00		与收益相关
质量强省专项资金	50,000.00		与收益相关
2017年度市场纺织行业十大纳税大户	150,000.00		与收益相关
盛泽镇财政和资产管理局吴江区十佳电商奖励	50,000.00		与收益相关
苏州市吴江区盛泽镇财政和资产管理局跨境电商平台补助款	200,000.00		与收益相关
苏州市吴江区盛泽镇财政和资产管理局孟加拉展会补助款	29,400.00		与收益相关
苏州市吴江区盛泽镇财政和资产管理局越南展会补助款	75,500.00		与收益相关
先进基层党组织经费		5,000.00	与收益相关
走看学做比党建活动经费		20,000.00	与收益相关
融入式党建示范点经费		5,000.00	与收益相关
2016年度经济奖励		2,000,000.00	与收益相关
科技发展计划项目经费		506,400.00	与收益相关
高新技术产品奖励经费		20,000.00	与收益相关
职业卫生基础建设示范企业奖励		90,000.00	与收益相关
标准化二级达标奖励		20,000.00	与收益相关
市级加快信息化建设专项资金		300,000.00	与收益相关
商务发展专项资金		681,400.00	与收益相关
技能大师工作室资助		50,000.00	与收益相关
环保专项资金		500,000.00	与收益相关
水平衡测试与用水审计经费补助		155,300.00	与收益相关
专利专项资助经费		275,400.00	与收益相关
技术标准战略奖励资金		100,000.00	与收益相关
质量管理优秀奖励		200,000.00	与收益相关
推进质量强市政府奖励差额奖励		500,000.00	与收益相关
知识产权创造与运用专项资金		2,000.00	与收益相关
外贸稳定增长专项资金		240,065.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
实际工业经济升级版专项资金		350,000.00	与收益相关
开放型经济转型升级奖励资金		378,300.00	与收益相关
2016年江苏工业企业质量信用3A级奖励		100,000.00	与收益相关
水平衡测试及用水审计工作经费补助		63,900.00	与收益相关
2014质量强省专项奖励及首次通过认证		100,000.00	与收益相关
知识产权贯标奖励经费		100,000.00	与收益相关
吴江区工业转型升级产业基金体系建设		100,000.00	与收益相关
财政补贴（转型升级）		220,000.00	与收益相关
2、由递延收益转入的政府补助	28,190,175.28	22,669,224.79	与资产相关/与收益相关
合 计	62,008,973.31	30,026,111.12	

(四十一) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,331,678.91	
理财产品利息收入	16,466,261.63	4,004,556.51
关联资金占用利息收入		44,732,548.55
其他	-4,913,115.92	
合 计	6,221,466.80	48,737,105.06

(四十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-1,104,783.01	-2,776,035.92
合 计	-1,104,783.01	-2,776,035.92

(四十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
无需支付的款项	5,601,933.10	
赔偿/罚款收入	3,894,939.02	3,019,045.01
其他	199,569.97	360,293.99
合 计	9,696,442.09	3,379,339.00

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
赔偿款、罚款、滞纳金支出	559,737.48	3,048,099.39
捐赠支出	80,000.00	
其他	288,777.14	48,000.00
合 计	928,514.62	3,096,099.39

(四十五) 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	214,703,300.21	305,705,305.40
递延所得税费用	49,924,619.07	11,831,206.32
合 计	264,627,919.28	317,536,511.72

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,111,232,295.65
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	277,808,073.90
子公司适用不同税率的影响	-172,400,460.34
调整以前期间所得税的影响	34,179,500.92
非应税收入的影响	-1,640,773.30
研发加计扣除的影响	-16,231,384.49
残疾人工资加计扣除的影响	-109,896.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,028,979.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,076,771.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,990,166.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-6,919,515.58
所得税费用	264,627,919.28

(四十六) 现金流量表项目

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
政府补助	76,671,629.67	76,324,101.76
利息收入	28,314,909.81	11,663,865.10
营业外收入-其他	4,044,160.96	2,281,932.68
受限资金收回	329,472,410.64	538,574,290.25
合 计	438,503,111.08	628,844,189.79

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
往来款	7,320,364.24	7,176,892.48
销售及管理费用支出	196,502,150.63	232,820,524.17
财务费用	13,843,948.89	18,380,617.12
营业外支出	683,782.47	3,096,099.39
受限资金支出	947,190,862.04	329,464,861.71
合 计	1,165,541,108.27	590,938,994.87

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方占用资金收回		2,883,718,178.24
企业合并收到的现金	523,272,421.24	
合 计	523,272,421.24	2,883,718,178.24

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方占用资金支出		752,934,085.62
合 计		752,934,085.62

5、 收到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
盛虹科技剥离差异		6,647,159.60
合 计		6,647,159.60

6、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
关联方资金偿还		882,422.69
融资租赁款		85,647,070.29
合 计		86,529,492.98

(四十七) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	846,604,376.37	1,429,157,967.52
加：资产减值准备	709,491,598.75	11,290,737.54
固定资产等折旧	756,535,988.96	703,486,407.16
无形资产摊销	16,012,882.59	11,983,207.94
长期待摊费用摊销	1,310,707.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,137,692.34	2,776,035.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	209,462.41	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	169,233,901.45	220,067,590.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,221,466.80	-48,737,105.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,715,557.12	-10,065,550.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	48,363,474.57	21,896,756.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	-593,875,322.89	-379,872,296.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,136,785,688.08	320,537,553.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	585,638,480.54	-976,326,173.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,387,940,531.08	1,306,195,131.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	1,767,060,079.67	1,595,182,079.85
减：现金的期初余额	1,595,182,079.85	879,633,396.41
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	171,877,999.82	715,548,683.44

2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：江苏兴达天然气管道有限公司	6,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	900,604.09
其中：江苏兴达天然气管道有限公司	900,604.09
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：江苏兴达天然气管道有限公司	
取得子公司支付的现金净额	5,099,395.91

3、 本报告期无收到的处置子公司的现金净额。

4、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,767,060,079.67	1,595,182,079.85
其中：库存现金	60,520.23	
可随时用于支付的银行存款	1,766,972,646.14	1,595,182,079.85
可随时用于支付的其他货币资金	26,913.30	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,767,060,079.67	1,595,182,079.85

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受到限制的原因
货币资金	950,230,050.17	受到限制的原因详见附注五/（一）
应收票据	315,078,468.37	用于开具银行承兑汇票、信用证以及向银行借款
存货	872,000,000.00	向银行借款
其他流动资产	74,000,000.00	用于开具银行承兑汇票
无形资产	314,578,928.45	用于开具银行承兑汇票、信用证以及向银行借款
固定资产	2,456,560,654.25	用于开具银行承兑汇票、信用证、保函以及向银行借款

(四十九) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	55,497,339.34	6.8632	380,889,339.38
欧元	2,669,608.33	7.8473	20,949,217.45
应收票据及应收账款			
其中：美元	19,550,718.60	6.8632	134,180,491.63
其他应收款			
其中：瑞士法郎	10.42	6.9494	72.41
短期借款			
其中：美元	16,000,000.00	6.8632	109,811,200.00
应付票据及应付账款			
其中：美元	11,301,683.11	6.8632	77,565,711.53
欧元	2,176,623.60	7.8473	17,080,618.38
日元	55,000,000.00	0.061887	3,403,785.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	37,000,000.00	6.8632	253,938,400.00
其他应付款			
其中：美元	210,000.00	6.8632	1,441,272.00

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
江苏兴达天然气管道有限公司	2018 年 10 月 16 日	6,000,000.00	100.00	现金收购

被购买方名称	购买日	购买日的 确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末 被购买方的净利润
江苏兴达天然气管道有限公司	2018 年 10 月 31 日	控制权实际转移 日期		-2,158.25

2、 合并成本及冲减资本公积的金额

项 目	江苏兴达天然气管道有限公司
合并成本	6,000,000.00
—现金	6,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值	-3,099,395.91
冲减资本公积的金额 【注】	9,099,395.91

【注】在交易发生时，被购买方仅持有现金和其他应付款，该些资产或负债不构成业务，因此，本次交易公司按照权益性交易的原则进行处理，合并成本与取得的可辨认净资产公允价值的差额冲减资本公积 9,099,395.91 元。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	江苏兴达天然气管道有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	900,604.09	900,604.09
主要为：货币资金	900,604.09	900,604.09
负债：	4,000,000.00	4,000,000.00
净资产	-3,099,395.91	-3,099,395.91
减：少数股东权益		
取得的净资产	-3,099,395.91	-3,099,395.91

(二) 同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

1、 交易基本信息

根据公司 2017 年 8 月 18 日第七届董事会第三次会议、2017 年 10 月 12 日第三次临时股东大会、2018 年 3 月 26 日第七届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司向江苏盛虹科技股份有限公司等发行股份购买资产的决定》（证监许可[2018]1204 号）核准，公司向盛虹科技、国开基金发行 2,810,816,777.00 股以购买原股东拥有的国望高科 100% 股权。2018 年 8 月 3 日，国望高科就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018 年 8 月 30 日，公司完成新增股份发行登记。

本次交易前，原上市公司控股股东为江苏吴江丝绸集团有限公司，完成本次交易后，国望高科原实际控制人缪汉根、朱红梅夫妇取得上市公司的实际控制权。本次交易构成反向购买。

本次资产重组购买日确定为 2018 年 8 月 31 日。

2、 反向购买构成业务的判断

因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债的组合具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第 20 号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。

3、 合并成本及商誉

项 目	江苏东方盛虹股份有限公司
合并成本	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	5,518,611,095.85
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

项 目	江苏东方盛虹股份有限公司
—其他	
合并成本合计	5,518,611,095.85
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,225,022,505.60
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,293,588,590.25

4、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,407,515,443.43	4,493,970,565.35
主要为：货币资金	526,319,158.30	526,319,158.30
应收票据及应收账款	150,733,309.74	150,733,309.74
存货	754,736,652.15	629,742,815.52
其他流动资产	638,975,000.19	638,975,000.19
可供出售金融资产	631,460,835.40	631,460,835.40
投资性房地产	1,690,149,614.41	1,162,606,541.63
固定资产	456,544,299.77	371,554,840.97
无形资产	354,251,049.77	178,232,539.90
负债：	1,177,599,908.64	949,213,689.12
净资产	4,229,915,534.79	3,544,756,876.23
减：少数股东权益	4,893,029.19	3,825,458.92
取得的净资产	4,225,022,505.60	3,540,931,417.31

(三) 处置子公司

本报告期无出售控制权减少子公司。

(四) 其他原因的合并范围变动

本报告期无他原因导致的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
吴江丝绸房地产有限公司	苏州市	苏州市	房地产开发、销售	90.00		投资设立
江苏恒舞传媒有限公司	苏州市	苏州市	广告发布	100.00		投资设立
苏州丝绸置业有限公司	苏州市	苏州市	房地产开发、销售	100.00		投资设立
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	苏州市	苏州市	能源销售和管理	100.00		投资设立
苏州盛泽云纺城电子商务有限公司	苏州市	苏州市	纺织原料及产品服务	100.00		同一控制下企业合并
江苏盛泽燃机热电有限公司	苏州市	苏州市	供电、供热	100.00		投资设立
江苏国望高科纤维有限公司	苏州市	苏州市	涤纶长丝的研发、生产和销售	100.00		非同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例(%)	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
吴江丝绸房地产有限公司	90.00	-128,772.26		4,764,256.93

3、 重要的非全资子公司的主要财务信息

项 目	吴江丝绸房地产有限公司
	期末余额/本期发生额
流动资产	5,871,679.26
非流动资产	184,536,964.01
资产合计	190,408,643.27
流动负债	2,326,716.12
非流动负债	140,439,358.00
负债合计	142,766,074.12
营业收入	8,868,292.45
净利润	615,976.17
综合收益总额	615,976.17
经营活动现金流量净额	-2,279,940.43

(二) 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

本报告期在子公司的所有权益份额未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

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	
联营企业						
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	苏州市	苏州市	市场投资和管理	20.00		权益法核算
江苏盛泽东方农发商业保理有限公司	苏州市	苏州市	融资与咨询	40.00		权益法核算
天骄科技创业投资有限公司	苏州市	苏州市	创业投资	33.33		权益法核算
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	苏州市	苏州市	安防保全	22.00		权益法核算
苏州四方高速传媒有限公司	苏州市	苏州市	广告发布	28.57		权益法核算
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展	47.00		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	江苏盛泽东方农发商业保理有限公司	天骄科技创业投资有限公司	江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司
流动资产	15,230,063.66	692,307,438.24	70,365,054.26	32,753,878.10
非流动资产	1,072,690,821.51	18,032,794.34	70,204,699.15	10,327,712.77
资产合计	1,087,920,885.17	710,340,232.58	140,569,753.41	43,081,590.87
流动负债	371,948,656.70	525,980,446.86	24,903,174.72	5,122,433.97
非流动负债	631,476,939.46	120,000,000.00		
负债合计	1,003,425,596.16	645,980,446.86	24,903,174.72	5,122,433.97
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	84,495,289.01	64,359,785.72	115,666,578.69	37,959,156.90
按持股比例计算的净资产份额	16,899,057.80	25,743,914.29	38,555,526.23	8,351,014.52

	期末余额/本期发生额			
	江苏盛泽东方纺织 城发展有限公司	江苏盛泽东方农 发商业保理有限 公司	天骄科技创业投资 有限公司	江苏东方英塔安 防保全系统股份 有限公司
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	16,899,057.80	25,743,914.29	38,555,526.23	8,351,014.52
存在公开报价的联营企业权益 投资的公允价值				
营业收入	25,567,395.07	30,664,566.52		19,567,279.73
净利润	-54,507,777.05	-8,837,317.47	10,259,146.19	200,312.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-54,507,777.05	-8,837,317.47	10,259,146.19	200,312.77
本年度收到的来自联营企业的 股利				

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司根据不同销售规模设置了赊销限额和信用期。通常公司对新客户会采取较为谨慎的信用政策，提高预收款项的比例。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

1、 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款和固定利率的中期票据。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本在央行公布的同期同档次的基准利率上进行一定比例的浮动。公司融资需求基本为短期融资需求，于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将增加或减少 1,933.43 万元（2017 年 12 月 31 日：1,973.91 万元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

3、 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	126,794,722.26	
净额	126,794,722.26	

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 30%，则本公司将增加或减少其他综合收益 3,803.84 万元。管理层认为 30% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，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 6 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。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目 v	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
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	126,794,722.26			126,794,722.26
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产				
总额	126,794,722.26			126,794,722.26

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场交易 2018 年 12 月 31 日收盘价格确认。

十、 关联方及关联交易

(一) 公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏盛虹科技股份有限公司	苏州市	投资型	299,274.112万元	68.71	68.71

(二) 公司的子公司情况

子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 公司的联营企业情况

本公司合营和联营企业的情况详见本附注“七（三）、在合营安排或联营企业中的权益”

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
香港宏威控股集团有限公司	母公司之子公司
江苏盛虹新材料集团有限公司	母公司之母公司
盛虹控股集团有限公司	同一实际控制人控制
苏州苏震生物工程有限公司	同一实际控制人控制
江苏虹港石化有限公司	同一实际控制人控制
江苏华汇进出口有限公司	其他关联关系
上海联弘国际贸易有限公司	其他关联关系
盛虹国际控股集团有限公司	同一实际控制人控制
盛虹集团有限公司	同一实际控制人控制
苏州华夏集团有限公司	其他关联关系
吴江虹博进出口有限公司	其他关联关系
吴江市鲈乡山庄宾馆有限公司	其他关联关系
苏州盛虹精细化学有限公司	其他关联关系
吴江迎望贸易有限公司	其他关联关系
吴江永辉进出口有限公司	其他关联关系
盛虹集团(香港)有限公司	其他关联关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴江市南鑫木业厂	其他关联关系
吴江市南鑫纺织有限公司	其他关联关系
江苏吴江东方市场供应链服务有限公司	其他关联关系
苏州盛泽东方市场纺织电子交易中心有限公司	其他关联关系
吴江飞翔印染有限公司	同一实际控制人控制
杜佳鸣	原监事
姚志伟	原监事杜佳鸣的关系密切的家庭成员

(五) 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/接受劳务等情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏虹港石化有限公司	采购商品	3,591,956,296.65	2,894,262,610.70
江苏盛虹新材料集团有限公司	采购商品		613,293,395.99
上海联弘国际贸易有限公司	采购商品		14,959,636.32
盛虹集团(香港)有限公司	采购商品		126,301,485.81
盛虹集团有限公司	采购商品、电费	94,969,785.21	106,076,147.19
苏州华夏集团有限公司	采购商品		780,851,467.03
吴江虹博进出口有限公司	采购商品		2,684,264.24
苏州盛虹精细化学有限公司	采购商品		39,077,456.86
吴江迎望贸易有限公司	采购商品		320,928,510.26
吴江永辉进出口有限公司	采购商品		180,269,047.86
吴江市南鑫木业厂	采购商品		5,722,637.09
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	安防服务	456,314.53	
合 计		3,687,382,396.39	5,084,426,659.35

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏盛虹新材料集团有限公司	销售商品		1,144,371,962.82
上海联弘国际贸易有限公司	销售商品		425,417.32
香港宏威控股集团有限公司	销售商品		4,765,537.73
盛虹集团有限公司	商品、能源等	17,485,842.38	112,537.36

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吴江市南鑫纺织有限公司	销售商品		6,438,719.04
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	销售蒸汽、广告制作	286,261.00	
吴江飞翔印染有限公司	销售蒸汽、水	2,955,002.91	
江苏吴江东方市场供应链服务有限公司	销售蒸汽、水	198,268.74	
合 计		20,925,375.03	1,156,114,174.27

2、 关联租赁情况

承租方名称	承租资产种类	确认的租赁收入	
		本期发生额	上期发生额
江苏吴江东方市场供应链服务有限公司	办公楼、仓库	60,761.90	
苏州盛泽东方市场纺织电子交易中心有限公司	办公楼	60,641.10	
盛虹集团有限公司	房屋租赁		594,594.59
盛虹集团有限公司	变压器租赁	11,579,233.75	13,917,609.95
合 计		11,700,636.75	14,512,204.54

出租方名称	承租资产种类	确认的租赁费用	
		本期发生额	上期发生额
盛虹集团有限公司	房屋租赁		593,878.01
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	房屋租赁	630,580.00	
合 计		630,580.00	593,878.01

3、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

4、 关联担保情况

(1) 截至期末，关联方为公司提供保证情况如下：（单位：万元）

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
缪汉根夫妇	168,750.00	2018.6.22	2021.6.21	否
	74,000.00	2018.12.14	2020.12.13	否
	27,000.00	2017.08.11	2019.08.10	否
	43,000.00	2018.01.30	2020.01.29	否
吴江虹博进出口有限公司	384.24	2014.07.31	2019.12.25	否
	417.19	2014.09.25	2019.12.25	否
江苏华汇进出口有限公司	233.50	2014.11.10	2019.06.25	否
	67,300.00	2018.12.14	2020.12.13	否
江苏盛虹科技股份有限公司	8,000.00	2018.04.12	2019.04.11	否
	8,500.00	2018.01.23	2019.01.22	否
	43,000.00	2018.01.30	2020.01.29	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	75,000.00	2017.09.30	2018.09.15	否
	6,000.00	2018.09.13	2019.09.12	否
	5,000.00	2018.10.12	2019.10.11	否
	4,700.00	2018.04.18	2019.04.17	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
	5,245.00	2018.05.16	2019.05.15	否
	6,810.00	2018.06.11	2019.06.07	否
	1,118.00	2018.06.11	2019.06.07	否
	2,200.00	2018.06.11	2019.06.07	否
	12,247.00	2018.06.14	2019.06.13	否
	1,162.00	2018.06.14	2019.06.13	否
	10,000.00	2018.11.12	2019.11.11	否
	5,000.00	2018.11.20	2019.11.19	否
	26,500.00	2018.12.19	2019.12.18	否
	3,432.24	2018.03.09	2021.12.21	否
	1,654.06	2018.03.09	2021.12.21	否
	1,911.18	2018.03.09	2021.12.21	否
	3,852.45	2018.03.09	2021.12.21	否
	4,212.02	2018.03.09	2021.12.21	否
	2,016.52	2018.03.09	2021.12.21	否
	2,644.76	2018.03.09	2021.12.21	否
	4,135.37	2018.03.09	2021.12.21	否
	963.38	2018.07.13	2019.01.09	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
盛虹控股集团有限公司、缪汉根夫妇及唐金奎夫妇	40,000.00	2018.02.01	2019.01.25	否
盛虹集团有限公司、缪汉根夫妇及唐金奎夫妇	32,000.00	2018.04.01	2019.03.22	否
苏州盛虹纤维有限公司、盛虹集团有限公司、缪汉根夫妇及唐金奎夫妇	20,000.00	2018.05.30	2019.05.06	否
江苏盛虹科技股份有限公司、缪汉根夫妇	25,000.00	2016.11.29	2018.11.28	否
盛虹控股集团有限公司	111,700.00	2018.05.02	2020.05.02	否
	29,900.00	2018.05.02	2020.05.02	否
	10.00	2018.04.10	2019.04.09	否
盛虹集团有限公司[注]	10,720.90	2018.5.11		否
	18,213.00	2018.9.7		否

【注】江苏港虹纤维有限公司与江苏苏豪国际集团股份有限公司签订委托代理进口合同，用于采购加弹机设备，江苏港虹纤维有限公司委托苏豪国际代理开证，盛虹集团有限公司为此提供连带责任保证，保证期限为：主债务履行期限届满之日起两年。

(2) 截至期末，公司为关联公司提供保证情况：无。

(3) 截至期末，关联方为公司提供资产抵押情况如下：（单位：万元）

抵押方	抵押金额	抵押起始日	抵押到期日	担保是否已履行完毕
吴江市鲈乡山庄宾馆有限公司	18,200.00	2015/8/5	2019/8/5	否

(4) 截至期末，公司为关联方提供资产抵押情况：无。

(5) 截至期末，关联方为公司提供资产质押情况：无。

(6) 截至期末，公司为关联方提供资产质押情况：无。

5、 关联方资产转让情况

东方盛虹于 2018 年 8 月完成了以非公开发行股份的方式购买盛虹科技和国开基金合计持有的国望高科 100%股权暨重大资产重组。本次交易完成后，盛虹科技成为了上市公司东方盛虹的控股股东，缪汉根、朱红梅夫妇成为了上市公司的实际控制人。国望高科于 2018 年 8 月 3 日获得了更新的营业执照。

6、 关联资金拆借：无。

7、 关键管理人员薪酬

（单位：万元）

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,294.22	1,144.52

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	盛虹集团有限公司	5,423,699.99			
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	57,394.73			
	吴江飞翔印染有限公司	926,411.70			
	小 计	6,407,506.42			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	江苏虹港石化有限公司	18,459,180.00		2,899,847.48	
	江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	12,000.00			
	小 计	18,471,180.00		2,899,847.48	
其他应收款					
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	140,000.00			
	小 计	140,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	江苏东方英塔安防保安系统股份有限公司	21,400.00	
	江苏虹港石化有限公司		5,879,514.00
	小 计	21,400.00	5,879,514.00
预收款项			
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	176,674.80	
	江苏吴江东方市场供应链服务有限公司	30,441.70	
	苏州盛泽东方市场纺织电子交易中心有限公司	187,528.80	
	杜佳鸣	1,431,333.00	
	姚志伟	1,290,471.00	
	小 计	3,116,449.30	

十一、 股份支付

公司无需要披露的股份支付情况。

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	本期 收到金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益的金额		计入 当期损益的项目
			本期发生额	上期发生额	
与日常经营活动 相关的政府补助	43,608,450.00	递延收益	25,151,816.51	22,617,741.02	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	本期 收到金额	计入当期损益的金额		计入 当期损益的项目
		本期发生额	上期发生额	
与日常经营活动相关的政府补助	34,883,798.03	36,857,156.80	7,408,370.10	其他收益

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

最高额保证情况:

缪汉根夫妇及其控制的企业及其他关联方为江苏国望高科纤维有限公司提供连带责任保证 536,750.00 万元、为苏州盛虹纤维有限公司提供连带责任保证 106,900.00 万元、为江苏中鲈科技发展股份有限公司提供连带责任保证 72,000.00 万元、为江苏港虹纤维有限公司提供连带责任保证 43,000.00 万元。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至期末，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 商品房销售阶段性连带担保责任：本公司下属房产项目公司为购买其开发楼盘向银行申请个人住房贷款、住房公积金委托贷款的房屋承购人提供了阶段性连带保证责任。截至期末，本公司对外应承担的阶段性担保余额为 24,208.00 万元。

(2) 截至期末，公司与子公司以及子公司与子公司之间互相提供担保的情况如下：(单位：万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
公司与子公司：					
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏盛泽燃机电有限公司				【注】
子公司与子公司：					
江苏国望高科纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	6,671.00	2018/05/21	2021/05/20	否
苏州盛虹纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	20,000.00	2018/05/30	2019/05/06	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	113.91	2017/09/30	2018/12/31	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	39,470.10	2018/01/30	2020/01/29	否
江苏中鲈科技发展股份有限公司	江苏港虹纤维有限公司	150.00	2018/12/24	2019/6/21	否
苏州盛虹纤维有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	35,000.00	2017/09/19	2019/09/20	否
苏州盛虹纤维有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	14,900.00	2017/12/19	2020/12/18	否
小 计		116,305.01			

【注】公司子公司江苏盛泽燃机热电有限公司因建设吴江盛泽燃机热电联产项目，拟向国家开发银行苏州分行申请项目贷款 80,000 万元人民币，本公司为其上述项目贷款提供第三方全程连带责任保证担保。该事项于 2018 年 3 月 9 日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，并于 2018 年 4 月 9 日经公司 2017 年度股东大会审议通过。截至期末，江苏盛泽燃机热电有限公司尚未实际发生借款，公司实际担保金额为 0 元。

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据 2019 年 4 月 1 日召开的公司第七届董事会第二十五次会议通过的 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：按 2018 年 12 月 31 日公司总股本 4,029,053,222 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议。

(二) 期后资产出售、收款情况

1、2019 年 1 月 24 日，公司与吴江嘉誉实业发展有限公司（以下简称“嘉誉实业”）签署《股权及债权之转让协议书》，公司将持有的苏州丝绸置业有限公司（以下简称“丝绸置业”）100%股权及债权、吴江丝绸房地产有限公司（以下简称“丝绸房地产”）90%股权及债权转让给嘉誉实业。以 2018 年 10 月 31 日经评估的公允价值为对价，丝绸置业全部股东权益价值为人民币 20,832.15 万元，丝绸房地产全部股东权益价值为 5,873.17 万元，其 90%股权对应股权价值为 5,285.85 万元，上述股权对应的股权价值合计 26,118.01 万元。公司对丝绸置业享有的债权转让价格为 28,455.105213 万元，对丝绸房地产享有的债权转让价格为 13,738.079046 万元。公司持有的上述股权及债权合计转让价格为 68,311.194259 万元。截至 2019 年 4 月 1 日，公司已全部收到上述股权及债权转让款。

2、2019 年 1 月 31 日，公司与嘉誉实业签署《产权转让协议书》，公司将持有的位于苏州市吴江区盛泽镇北观音弄 38 号春之声商业广场商铺 72 套及 1 家电影院转让给嘉誉实业。经苏州产权交易中心公开挂牌，挂牌期间征集到 1 个意向受让方，按照产权交易公告确定嘉誉实业为转让标的的最终受让人，转让对价为人民币 5,561.00 万元。截至 2019 年 4 月 1 日，公司已全部收到上述产权转让款。

(三) 期后资产收购、工商变更情况

1、2019 年 3 月 8 日，公司全资子公司江苏盛虹石化产业发展有限公司（以下简称“石化产业”）与盛虹（苏州）集团有限公司（以下简称“盛虹苏州”）、盛虹石化集团有限公司（以下简称“盛虹石化”）在苏州市吴江区签订《股权收购协议》，石化产业以现金方式收购盛虹苏州、盛虹石化合计持有的盛虹炼化 100%股权。根据上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，于评估基准日，盛虹炼化采用资产基础法评估的股东全部权益价值为 96,081.32 万元。本次交易以资产评估报告的评估结果作为定价依据，同时结合盛虹炼化于审计、评估基准日后收到股东增资金额 5,000 万元，经共同协商，交易各方一致同意，盛虹炼化 100%股权的交易价格为 101,081.32 万元。截至 2019 年 4 月 1 日，上述股权已完成工商变更登记。

2、2019 年 3 月 1 日，公司的全资子公司江苏国望高科纤维有限公司（以下简称“国望高科”）与江苏盛虹新材料集团有限公司（以下简称“盛虹新材料”）在盛泽镇签订《股权收购协议》，国望高科以现金方式收购盛虹新材料持有的苏震生物 100%股权。根据上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，于评估基准日，苏震生物采用资产基础法的股东全部权益价值为 6,799.98 万元，以此为基础协商确定苏震生物 100%股权的交易成交金额为 6,799.98 万元。截至 2019 年 4 月 1 日，上述股权已完成工商变更登记。

十五、其他重要事项

分部信息

(一) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司报告分部包括：(1) 化纤分部 (2) 电力、热能分部 (3) 房地产分部 (4) 总部及其他

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(二) 报告分部的财务信息

项 目	化纤分部	电力、热能分部	房地产分部	总部及其他	小计	分部间抵销	合计
营业收入	17,966,562,336.75	299,378,188.03	129,915,781.01	48,919,214.57	18,444,775,520.36	-4,559,029.72	18,440,216,490.64
营业成本	15,551,907,713.19	195,945,657.23	118,502,792.80	36,688,775.48	15,903,044,938.70	-8,298,608.14	15,894,746,330.56
资产总额	15,765,145,120.05	641,475,119.60	1,126,098,909.09	17,887,983,250.87	35,420,702,399.61	-13,551,458,926.15	21,869,243,473.46
负债总额	7,709,260,368.12	130,120,697.23	876,414,621.45	646,409,514.97	9,362,205,201.77	-450,201,938.10	8,912,003,263.67
利润总额	1,720,883,808.00	94,195,672.65	3,030,677.56	-114,428,550.19	1,703,681,608.02	-592,449,312.37	1,111,232,295.65

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	94,930,511.33	105,865,109.92
应收账款	38,842,752.63	41,796,457.18
合 计	133,773,263.96	147,661,567.10

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	94,930,511.33	105,865,109.92
合 计	94,930,511.33	105,865,109.92

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,440,000.00	4,206,868.92
合 计	17,440,000.00	4,206,868.92

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	44,878,140.76	98.78	6,035,388.13	13.45
组合1: 关联方组合	6,350,111.69	13.98		
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	38,528,029.07	84.80	6,035,388.13	15.66
组合3: 其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	554,632.00	1.22	554,632.00	100.00
合 计	45,432,772.76	100.00	6,590,020.13	14.50

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	47,518,283.79	100.00	5,721,826.61	12.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	47,518,283.79	100.00	5,721,826.61	12.04

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	33,822,890.71	1,691,144.53	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	443,874.70	88,774.94	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	11,590.01	5,795.01	50.00
3 年以上	4,249,673.65	4,249,673.65	100.00
合 计	38,528,029.07	6,035,388.13	15.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
房屋租赁款	554,632.00	554,632.00	100.00%	诉讼，预计无法收回

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 868,193.52 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
吴江港申纺织印染有限公司	5,920,397.52	13.03	296,019.88
盛虹集团有限公司	5,423,699.99	11.94	271,185.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
吴江绸缎炼染一厂有限公司	3,221,088.01	7.09	161,054.40
苏州市运乾纺织整理有限公司	2,695,109.50	5.93	134,755.48
苏州欧倍德纺织印染有限公司	2,386,242.25	5.25	119,312.11
合 计	19,646,537.27	43.24	982,326.87

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
其他应收款	1,761,254.37	507,553.20
合 计	1,761,254.37	507,553.20

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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:	3,123,076.05	100.00	1,361,821.68	43.61
组合1: 关联方组合	1,600,000.00	51.23		
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:	1,523,076.05	48.77	1,361,821.68	89.41
组合3: 其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,123,076.05	100.00	1,361,821.68	43.61

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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:	1,631,330.31	100.00	1,123,777.11	68.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,631,330.31	100.00	1,123,777.11	68.89

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	136,899.34	6,844.97	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	39,000.00	7,800.00	20.00
2 至 3 年（含 3 年）			
3 年以上	1,347,176.71	1,347,176.71	100.00
合 计	1,523,076.05	1,361,821.68	89.41

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 238,044.57 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代垫款及往来款	2,590,206.33	1,065,333.55
保证金、押金、风险金、备用金	460,240.00	320,000.00
其他	72,629.72	245,996.76
合 计	3,123,076.05	1,631,330.31

（5）按欠款方归集的期末余额大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
苏州丝绸置业有限公司	往来款	1,600,000.00	1 年以内	51.23	
房屋维修基金	代垫款	965,952.95	3 年以上	30.93	965,952.95
吴江市建筑安装管理处农民工工资保证金	保证金	320,000.00	3 年以上	10.25	320,000.00
合 计		2,885,952.95		92.41	1,285,952.95

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	13,035,043,213.23		13,035,043,213.23	302,043,213.42		302,043,213.42
对联营企业投资	63,471,271.95	13,663,055.72	49,808,216.23	70,955,237.31	13,663,055.72	57,292,181.59
合 计	13,098,514,485.18	13,663,055.72	13,084,851,429.46	372,998,450.73	13,663,055.72	359,335,395.01

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏国望高科纤维有限公司		12,732,999,999.81		12,732,999,999.81		
吴江丝绸房地产有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
江苏恒舞传媒有限公司	17,292,300.00			17,292,300.00		
苏州丝绸置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
苏州盛泽云纺城电子商务有限公司	96,750,913.42			96,750,913.42		
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
江苏盛泽燃机热电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合 计	302,043,213.42	12,732,999,999.81		13,035,043,213.23		

2、 联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
联营企业										
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	27,512,480.77			-10,947,749.57						13,663,055.72
天骄科技创业投资有限公司	35,135,810.83			3,419,715.40						38,555,526.23
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	8,306,945.71			44,068.81						8,351,014.52
合 计	70,955,237.31			-7,483,965.36					63,471,271.95	13,663,055.72

(四) 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	956,230,101.16	600,422,434.94	915,084,742.05	580,373,318.26
其他业务	16,339,924.91	13,352,777.20	13,063,299.33	8,853,176.43
合 计	972,570,026.07	613,775,212.14	928,148,041.38	589,226,494.69

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	25,263,022.08	21,186,315.05
权益法核算的长期股权投资收益	-7,483,965.36	-10,942,659.16
处置长期投资取得的投资收益		-3,366,641.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,417,534.40	1,379,036.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,504,279.47	
合 计	27,700,870.59	8,256,051.21

十七、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表（收益+、损失-）：

项 目	本期发生额	说明
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,104,783.01	
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	62,008,973.31	
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（六）非货币性资产交换损益		
（七）委托他人投资或管理资产的损益	16,466,261.63	
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（九）债务重组损益		
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-39,434,145.14	
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项 目	本期发生额	说明
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,913,115.92	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,767,927.47	
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
(二十二) 少数股东损益的影响数	-7.40	
(二十三) 所得税的影响数	-12,400,601.21	
合 计	29,390,509.73	

(二) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	9.56	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.23	0.25	0.25

江苏东方盛虹股份有限公司
二〇一九年四月一日



仅供出报告使用,其他无效

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

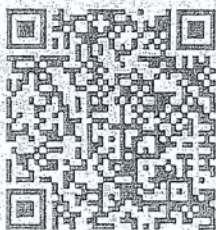
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关





姓名: 王斌
 Full name: 王斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-12-29
 Date of birth: 1971-12-29
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 3101067112294001
 Identity card No.: 3101067112294001



已出报告使用, 其他无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000062147
 No. of Certificate: 310000062147
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2002 年 07 月 15 日
 Date of issuance: 2002 / y / m / d

王斌(310000062147)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

