

江苏舜天股份有限公司  
2020 年度财务报表审计报告

天衡审字（2021）00765 号



0000202104002993  
报告文号：天衡审字[2021]00765号

# 审计报告

天衡审字（2021）00765 号

江苏舜天股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了江苏舜天股份有限公司（以下简称江苏舜天）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了江苏舜天2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于江苏舜天，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。

### （一） 收入确认

#### 1、 事项描述

如财务报表附注五之 32 所述，江苏舜天 2020 年度营业收入 437,807.91 万元。江苏舜天营业收入主要来源于进出口贸易和国内贸易业务。如财务报表附注三、29 所述，江苏舜天收入实现具体确认方法为：A、国内销售：公司根据合同约定将货物交付给客户并取得客户的确认，在货物的控制权转移时点确认收入。B、国外销售：公司外销商品，以控制权转移作为收入确认时点的判断标准；确认收入的条件为：公司将产品报关、离港，

并取得提单。由于营业收入为江苏舜天的关键业绩指标之一，存在被操纵以达到预期目标的特别风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评价管理层与收入相关的内部控制制度的设计合理性和运行有效性。

(2) 了解公司收入确认会计政策，判断在收入确认时点上控制权是否发生转移；结合公司业务模式、销售合同约定的主要条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致。

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、收发记录、客户确认的结算单、资金收付凭证、海关记录等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求。

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单据、验收单等；对于外销收入，获取海关出口数据与账面记录核对，抽取样本检查合同（订单）、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件。

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收发记录、客户确认的结算单、海关记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(6) 结合往来款函证，对重大客户实施独立函证程序，以确认收入的真实性。

## (二) 金融资产确认、计量和列报

### 1、事项描述

如财务报表附注五之2、11、29、38、39所述，江苏舜天2020年12月31日交易性金融资产和其他权益工具投资余额分别为19,342.64万元和124,229.48万元；2020年度投资收益和公允价值变动收益分别为10,997.31万元和2,044.18万元，其他权益工具投资公允价值变动金额为23,764.53万元，对公司利润总额和净资产的影响较大；由于交易性金融资产和其他权益工具投资的确认和计量涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此，我们将金融资产确认、计量和列报作为关键审计事项。

关于金融工具的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”10。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价和测试管理层与金融资产计量相关的内部控制制度的设计合理性和运行有效性。

(2) 根据金融资产合同现金流量特征、被审计单位管理金融资产的商业模式，判断金融资产的分类是否正确。

(3) 查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款；结合金融资产函证，对重大金融资产实施独立函证程序，以确认金融资产的真实性。

(4) 获取公司对金融工具的估值方法及结果，并进行分析和复核。

(5) 复核金融资产计价方法，检查其是否按公允价值计量，前后期是否一致，公允价值取得依据、期末价值计量是否正确，会计处理和报表列报是否正确。

#### **四、其他信息**

江苏舜天管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2020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，管理层负责评估江苏舜天的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏舜天、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏舜天的财务报告过程。

#### **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，就可能对江苏舜天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江苏舜天不能持续经营。

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

(6) 就江苏舜天中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



# 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                    | 注释   | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 五、1  | 1,341,740,713.72 | 822,830,265.35   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 五、2  | 193,426,393.17   | 680,902,655.41   |
| 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                   | 五、3  | 605,251,001.52   | 961,426,911.12   |
| 应收账款                   | 五、4  | 246,109,197.58   | 217,767,538.85   |
| 应收款项融资                 | 五、5  | 25,765,021.85    |                  |
| 预付款项                   | 五、6  | 1,341,353,130.64 | 768,584,531.61   |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 五、7  | 45,627,428.20    | 48,716,711.62    |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      | 696,540.00       | 696,540.00       |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 五、8  | 506,213,173.43   | 307,066,468.03   |
| 合同资产                   |      |                  |                  |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 五、9  | 26,360,185.63    | 9,209,993.51     |
| 流动资产合计                 |      | 4,331,846,245.74 | 3,816,505,075.50 |
| 非流动资产：                 |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 五、10 | 6,925,214.16     | 7,111,530.06     |
| 其他权益工具投资               | 五、11 | 1,242,294,835.14 | 923,313,998.14   |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 五、12 | 61,231,604.07    | 58,713,601.44    |
| 固定资产                   | 五、13 | 286,867,002.54   | 306,195,295.02   |
| 在建工程                   | 五、14 | 392,252.39       | 357,586.21       |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 五、15 | 40,779,555.64    | 42,575,393.71    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 五、16 | 2,472,604.56     | 2,786,841.73     |
| 递延所得税资产                | 五、17 | 3,770,673.70     | 16,889,603.59    |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 1,644,733,742.20 | 1,357,943,849.90 |
| 资产总计                   |      | 5,976,579,987.94 | 5,174,448,925.40 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

# 合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）        | 注释   | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 五、18 | 182,000,141.65   | 200,746,436.35   |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   | 五、19 | 1,720,049,959.55 | 911,438,050.00   |
| 应付账款                   | 五、20 | 283,658,302.25   | 324,510,767.20   |
| 预收款项                   |      |                  | 794,706,249.67   |
| 合同负债                   | 五、21 | 432,469,766.23   |                  |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 五、22 | 49,579,249.71    | 70,787,863.00    |
| 应交税费                   | 五、23 | 131,605,842.83   | 49,855,245.52    |
| 其他应付款                  | 五、24 | 59,870,461.72    | 69,669,802.90    |
| 其中：应付利息                |      |                  | 268,899.35       |
| 应付股利                   |      | 20,650,455.00    | 20,650,455.00    |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 五、25 | 29,916,410.26    |                  |
| 流动负债合计                 |      | 2,889,150,134.20 | 2,421,714,414.64 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   | 五、26 | 186,086.96       |                  |
| 递延所得税负债                | 五、17 | 246,587,284.08   | 268,673,883.14   |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 246,773,371.04   | 268,673,883.14   |
| 负债合计                   |      | 3,135,923,505.24 | 2,690,388,297.78 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                  |                  |
| 股本                     | 五、27 | 436,796,074.00   | 436,796,074.00   |
| 其他权益工具                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 资本公积                   | 五、28 | 196,061,019.43   | 196,061,019.43   |
| 减：库存股                  |      |                  |                  |
| 其他综合收益                 | 五、29 | 670,447,224.00   | 437,151,232.97   |
| 专项储备                   |      |                  |                  |
| 盈余公积                   | 五、30 | 212,517,688.80   | 197,555,893.93   |
| 一般风险准备                 |      |                  |                  |
| 未分配利润                  | 五、31 | 1,109,548,201.37 | 1,000,568,160.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 2,625,370,207.60 | 2,268,132,381.05 |
| 少数股东权益                 |      | 215,286,275.10   | 215,928,246.57   |
| 所有者权益合计                |      | 2,840,656,482.70 | 2,484,060,627.62 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 5,976,579,987.94 | 5,174,448,925.40 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

# 合并利润表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 2020年度           | 2019年度           |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |      | 4,378,079,123.30 | 4,621,763,768.41 |
| 其中：营业收入                       | 五、32 | 4,378,079,123.30 | 4,621,763,768.41 |
| 利息收入                          |      |                  |                  |
| 已赚保费                          |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |      | 4,255,557,088.62 | 4,496,469,857.54 |
| 其中：营业成本                       | 五、32 | 3,952,855,914.63 | 4,131,180,210.06 |
| 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                         | 五、33 | 10,539,011.78    | 11,648,007.84    |
| 销售费用                          | 五、34 | 185,908,441.19   | 245,719,714.00   |
| 管理费用                          | 五、35 | 96,956,021.46    | 109,481,698.43   |
| 研发费用                          |      |                  |                  |
| 财务费用                          | 五、36 | 9,297,699.56     | -1,559,772.79    |
| 其中：利息费用                       |      | 12,840,350.39    | 8,352,392.23     |
| 利息收入                          |      | 9,320,129.36     | 2,608,431.11     |
| 加：其他收益                        | 五、37 | 3,630,907.96     | 4,736,062.88     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、38 | 109,973,076.11   | 77,896,562.75    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 670,084.62       | 124,406.58       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 五、39 | 20,441,807.84    | 203,927,066.21   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、40 | 3,692,993.84     | -7,526,154.90    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、41 | -2,434,308.39    | -469,503.49      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、42 | -1,445,870.59    | -87,652.15       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 256,380,641.45   | 403,770,292.17   |
| 加：营业外收入                       | 五、43 | 7,101,311.74     | 1,525,134.94     |
| 减：营业外支出                       | 五、44 | 839,032.96       | 717,971.74       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 262,642,920.23   | 404,577,455.37   |
| 减：所得税费用                       | 五、45 | 61,375,427.61    | 97,221,110.79    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 201,267,492.62   | 307,356,344.58   |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 201,267,492.62   | 307,356,344.58   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                  |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               |      | 162,971,340.43   | 267,010,317.14   |
| 2.少数股东损益                      |      | 38,296,152.19    | 40,346,027.44    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 233,295,991.03   | -14,974,493.71   |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额          |      | 233,295,991.03   | -14,974,493.71   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | 237,645,335.92   | -16,467,393.15   |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      | 237,645,335.92   | -16,467,393.15   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                  |                  |
| 5.其他                          |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      | -4,349,344.89    | 1,492,899.44     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                  |                  |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |      |                  |                  |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                  |                  |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |      |                  |                  |
| 6.其他债权投资信用减值准备                |      |                  |                  |
| 7.现金流量套期储备                    |      |                  |                  |
| 8.外币财务报表折算差额                  |      | -4,349,344.89    | 1,492,899.44     |
| 9.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                      |      | 434,563,483.65   | 292,381,850.87   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              |      | 396,267,331.46   | 252,035,823.43   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |      | 38,296,152.19    | 40,346,027.44    |
| 八、每股收益：                       |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益                     |      | 0.3731           | 0.6113           |
| （二）稀释每股收益                     |      |                  |                  |

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

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

# 合并现金流量表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 注释      | 2020年度           | 2019年度           |
|------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 3,585,352,166.00 | 4,719,776,653.90 |
| 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                      |         | 179,397,597.23   | 241,104,433.38   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、46（1） | 69,555,867.66    | 132,093,291.17   |
| 经营活动现金流入小计                   |         | 3,834,305,630.89 | 5,092,974,378.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 3,298,973,729.37 | 4,240,871,494.49 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |         |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                     |         |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |         |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 248,081,418.78   | 267,012,985.64   |
| 支付的各项税费                      |         | 113,114,230.64   | 92,432,975.35    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、46（2） | 127,905,656.19   | 272,501,596.33   |
| 经营活动现金流出小计                   |         | 3,788,075,034.98 | 4,872,819,051.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |         | 46,230,595.91    | 220,155,326.64   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |         | 611,799,123.20   | 80,409,018.81    |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 16,417,134.28    | 18,854,611.24    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 683,249.52       | 399,957.67       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |         |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |         | 628,899,507.00   | 99,663,587.72    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 6,258,299.91     | 9,362,434.10     |
| 投资支付的现金                      |         | 845,901.08       | 756,044.72       |
| 质押贷款净增加额                     |         |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |         |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 五、46（3） | 5,207,128.72     |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |         | 12,311,329.71    | 10,118,478.82    |
| 投资活动产生的现金流量净额                |         | 616,588,177.29   | 89,545,108.90    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |         |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |         |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                    |         | 213,560,522.97   | 569,171,557.94   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |         |                  | 46,758,867.59    |
| 筹资活动现金流入小计                   |         | 213,560,522.97   | 615,930,425.53   |
| 偿还债务支付的现金                    |         | 370,051,576.86   | 573,691,388.15   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |         | 80,715,185.02    | 71,191,912.91    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |         | 30,422,500.00    | 28,025,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               |         |                  | 36,645,141.26    |
| 筹资活动现金流出小计                   |         | 450,766,761.88   | 681,528,442.32   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |         | -237,206,238.91  | -65,598,016.79   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响           |         | -5,125,964.44    | -2,048,255.80    |
| 六、现金及现金等价物净增加额               | 五、47    | 420,486,569.85   | 242,054,162.95   |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |         | 620,644,521.64   | 378,590,358.69   |
| 六、期末现金及现金等价物余额               | 五、47    | 1,041,131,091.49 | 620,644,521.64   |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2020年度         |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |                |      |                |        | 其他               |        |                |                  |
|                       | 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            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 196,061,019.43 |       | 437,151,232.97 |      | 197,555,893.93 |        | 1,000,568,160.72 |        | 215,928,246.57 | 2,484,060,627.62 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 196,061,019.43 |       | 437,151,232.97 |      | 197,555,893.93 |        | 1,000,568,160.72 |        | 215,928,246.57 | 2,484,060,627.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                |       | 233,295,991.03 |      | 14,961,794.87  |        | 108,980,040.65   |        | -641,971.47    | 356,595,855.08   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 233,295,991.03 |      |                |        | 162,971,340.43   |        | 38,296,152.19  | 434,563,483.65   |
| （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               |                |        |    |  |                |       |                |      | 14,933,580.69  |        | -54,245,227.35   |        | -30,422,500.00 | -69,734,146.66   |
| 1、提取盈余公积              |                |        |    |  |                |       |                |      | 14,933,580.69  |        | -14,933,580.69   |        |                |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        | -39,311,646.66   |        | -30,422,500.00 | -69,734,146.66   |
| 4、其他                  |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                |       |                |      | 28,214.18      |        | 253,927.57       |        |                | 282,141.75       |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 6、其他                  |                |        |    |  |                |       |                |      | 28,214.18      |        | 253,927.57       |        |                | 282,141.75       |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1、本期提取                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、本期使用                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        | -8,515,623.66  | -8,515,623.66    |
| 四、本期期末余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 196,061,019.43 |       | 670,447,224.00 |      | 212,517,688.80 |        | 1,109,548,201.37 |        | 215,286,275.10 | 2,840,656,482.70 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 合并所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2019年度         |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |                |      |                |        | 其他               |        |                |                  |
|                       | 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            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 195,679,363.09 |       | 455,412,784.32 |      | 149,992,853.78 |        | 588,835,311.30   |        | 203,988,875.47 | 2,030,705,261.96 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       | -3,287,057.64  |      |                |        | 204,460,553.34   |        |                | 223,891,334.96   |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 195,679,363.09 |       | 452,125,726.68 |      | 172,710,693.04 |        | 793,295,864.64   |        | 203,988,875.47 | 2,254,596,596.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 381,656.34     |       | -14,974,493.71 |      | 24,845,200.89  |        | 207,272,296.08   |        | 11,939,371.10  | 229,464,030.70   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -14,974,493.71 |      |                |        | 267,010,317.14   |        | 40,346,027.44  | 292,381,850.87   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 381,656.34     |       |                |      |                |        |                  |        | -381,656.34    |                  |
| 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                  |                |        |    |  | 381,656.34     |       |                |      |                |        |                  |        | -381,656.34    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |                |      | 24,840,114.32  |        | -59,783,800.24   |        | -28,025,000.00 | -62,968,685.92   |
| 1、提取盈余公积              |                |        |    |  |                |       |                |      | 24,840,114.32  |        | -24,840,114.32   |        |                |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        | -34,943,685.92   |        | -28,025,000.00 | -62,968,685.92   |
| 4、其他                  |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                |       |                |      | 5,086.57       |        | 45,779.18        |        |                | 50,865.75        |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 6、其他                  |                |        |    |  |                |       |                |      | 5,086.57       |        | 45,779.18        |        |                | 50,865.75        |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1、本期提取                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、本期使用                |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 436,796,074.00 |        |    |  | 196,061,019.43 |       | 437,151,232.97 |      | 197,555,893.93 |        | 1,000,568,160.72 |        | 215,928,246.57 | 2,484,060,627.62 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 资产负债表

2020年12月31日

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                    | 注释   | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 986,458,421.35   | 520,377,587.04   |
| 交易性金融资产                |      | 180,848,437.96   | 665,922,961.91   |
| 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                   |      | 602,154,516.76   | 954,564,619.27   |
| 应收账款                   | 十四、1 | 94,032,929.12    | 27,406,997.80    |
| 应收款项融资                 |      | 23,204,972.85    |                  |
| 预付款项                   |      | 1,194,291,072.44 | 678,002,520.67   |
| 其他应收款                  | 十四、2 | 113,121,117.97   | 109,192,383.81   |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      | 696,540.00       | 696,540.00       |
| 存货                     |      | 377,932,866.68   | 165,710,415.06   |
| 合同资产                   |      |                  |                  |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      | 22,362,451.19    |                  |
| 流动资产合计                 |      | 3,594,406,786.32 | 3,121,177,485.56 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十四、3 | 372,974,417.34   | 374,724,417.34   |
| 其他权益工具投资               |      | 1,242,294,835.14 | 923,313,998.14   |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 |      | 12,013,153.09    | 12,451,534.45    |
| 固定资产                   |      | 118,817,796.10   | 122,291,482.87   |
| 在建工程                   |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 213,876.20       | 734,247.34       |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                |      |                  | 10,731,088.19    |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 1,746,314,077.87 | 1,444,246,768.33 |
| 资产总计                   |      | 5,340,720,864.19 | 4,565,424,253.89 |

## 资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）        | 注释 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 173,436,688.87   | 190,084,068.99   |
| 交易性金融负债                |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    | 1,720,049,959.55 | 903,895,050.00   |
| 应付账款                   |    | 162,474,254.63   | 181,900,229.89   |
| 预收款项                   |    |                  | 690,277,124.73   |
| 合同负债                   |    | 256,386,756.84   |                  |
| 应付职工薪酬                 |    | 32,395,687.79    | 37,132,086.95    |
| 应交税费                   |    | 92,841,008.47    | 19,481,803.60    |
| 其他应付款                  |    | 174,273,195.76   | 172,381,429.22   |
| 其中：应付利息                |    |                  | 227,428.73       |
| 应付股利                   |    |                  |                  |
| 持有待售负债                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |    |                  |                  |
| 其他流动负债                 |    | 28,163,573.35    |                  |
| 流动负债合计                 |    | 2,640,021,125.26 | 2,195,151,793.38 |
| <b>非流动负债：</b>          |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    |                  |                  |
| 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                   |    |                  |                  |
| 递延所得税负债                |    | 246,587,284.08   | 268,673,883.14   |
| 其他非流动负债                |    |                  |                  |
| 非流动负债合计                |    | 246,587,284.08   | 268,673,883.14   |
| 负债合计                   |    | 2,886,608,409.34 | 2,463,825,676.52 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |    |                  |                  |
| 股本                     |    | 436,796,074.00   | 436,796,074.00   |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 222,830,619.78   | 222,830,619.78   |
| 减：库存股                  |    |                  |                  |
| 其他综合收益                 |    | 668,607,219.57   | 430,961,883.65   |
| 盈余公积                   |    | 212,517,688.80   | 197,555,893.93   |
| 未分配利润                  |    | 913,360,852.70   | 813,454,106.01   |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |    | 2,454,112,454.85 | 2,101,598,577.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      |    | 5,340,720,864.19 | 4,565,424,253.89 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 利润表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 2020年度           | 2019年度           |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十四、4 | 2,898,794,380.51 | 2,355,268,877.74 |
| 减：营业成本                        | 十四、4 | 2,765,266,172.99 | 2,196,884,841.78 |
| 税金及附加                         |      | 2,885,700.92     | 2,838,440.22     |
| 销售费用                          |      | 73,096,000.43    | 90,968,461.75    |
| 管理费用                          |      | 55,770,136.51    | 53,629,976.94    |
| 研发费用                          |      |                  |                  |
| 财务费用                          |      | 360,146.04       | 1,876,318.12     |
| 其中：利息费用                       |      | 12,514,644.06    | 5,688,350.90     |
| 利息收入                          |      | 9,063,929.30     | 4,096,774.33     |
| 加：其他收益                        |      | 1,025,003.14     |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四、5 | 151,299,156.22   | 116,705,786.70   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -1,170,503.20    |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 16,355,390.36    | 201,475,457.60   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 9,473,537.60     | -14,724,640.76   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 1,073.19         | -1,492.80        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 179,570,384.13   | 312,525,949.67   |
| 加：营业外收入                       |      | 97,682.40        | 663,887.68       |
| 减：营业外支出                       |      | 40,963.32        | 374,148.69       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 179,627,103.21   | 312,815,688.66   |
| 减：所得税费用                       |      | 30,291,296.28    | 64,414,545.49    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 149,335,806.93   | 248,401,143.17   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 149,335,806.93   | 248,401,143.17   |
| （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                 |      | 237,645,335.92   | -16,467,393.15   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | 237,645,335.92   | -16,467,393.15   |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      | 237,645,335.92   | -16,467,393.15   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                  |                  |
| 5.其他                          |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                  |                  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                  |                  |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |      |                  |                  |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                  |                  |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |      |                  |                  |
| 6.其他债权投资信用减值准备                |      |                  |                  |
| 7.现金流量套期储备                    |      |                  |                  |
| 8.外币财务报表折算差额                  |      |                  |                  |
| 9.其他                          |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                      |      | 386,981,142.85   | 231,933,750.02   |
| 七、每股收益：                       |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益                     |      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                     |      |                  |                  |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

# 现金流量表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 2020年度           | 2019年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,069,520,275.50 | 2,239,123,325.23 |
| 收到的税费返还                   |    | 66,080,339.68    | 43,537,077.99    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 15,418,722.55    | 102,566,613.75   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,151,019,337.73 | 2,385,227,016.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,080,745,216.71 | 2,288,873,525.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 67,661,566.27    | 65,658,593.44    |
| 支付的各项税费                   |    | 60,672,885.20    | 26,065,767.58    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 60,058,331.15    | 76,937,335.70    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,269,137,999.33 | 2,457,535,222.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -118,118,661.60  | -72,308,205.17   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 607,011,660.24   | 80,409,018.81    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 57,600,132.64    | 56,995,878.10    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 11,000.00        | 50,205.83        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 664,622,792.88   | 137,455,102.74   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,516,690.46     | 3,692,019.39     |
| 投资支付的现金                   |    | 845,901.08       | 756,044.72       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 2,362,591.54     | 4,448,064.11     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 662,260,201.34   | 133,007,038.63   |
| 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                 |    | 196,884,465.00   | 433,633,753.25   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 196,884,465.00   | 433,633,753.25   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 352,007,686.56   | 322,369,304.24   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 48,037,375.42    | 40,506,182.67    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 400,045,061.98   | 362,875,486.91   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -203,160,596.98  | 70,758,266.34    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 4,088,962.62     | -1,739,813.14    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 345,069,905.38   | 129,717,286.66   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 342,829,680.60   | 213,112,393.94   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 687,899,585.98   | 342,829,680.60   |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 所有者权益变动表

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2020年度         |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |                |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 430,961,883.65 |      | 197,555,893.93 | 813,454,106.01 | 2,101,598,577.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |                |      |                | 4,562,239.54   | 4,562,239.54     |
| 二、本年期初余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 430,961,883.65 |      | 197,555,893.93 | 818,016,345.55 | 2,106,160,816.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | 237,645,335.92 |      | 14,961,794.87  | 95,344,507.15  | 347,951,637.94   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |                |      |                | 149,335,806.93 | 386,981,142.85   |
| （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               |                |        |     |    |                |       |                |      | 14,933,580.69  | -54,245,227.35 | -39,311,646.66   |
| 1、提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |                |      | 14,933,580.69  | -14,933,580.69 |                  |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |                |      |                | -39,311,646.66 | -39,311,646.66   |
| 3、其他                  |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |                |      | 28,214.18      | 253,927.57     | 282,141.75       |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 6、其他                  |                |        |     |    |                |       |                |      | 28,214.18      | 253,927.57     | 282,141.75       |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 1、本期提取                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 2、本期使用                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 668,607,219.57 |      | 212,517,688.80 | 913,360,852.70 | 2,454,112,454.85 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

## 所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2019年度         |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |                |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 450,716,334.44 |      | 149,992,853.78 | 420,330,430.56 | 1,680,666,312.56 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       | -3,287,057.64  |      | 22,717,839.26  | 204,460,553.34 | 223,891,334.96   |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 447,429,276.80 |      | 172,710,693.04 | 624,790,983.90 | 1,904,557,647.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | -16,467,393.15 |      | 24,845,200.89  | 188,663,122.11 | 197,040,929.85   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -16,467,393.15 |      |                | 248,401,143.17 | 231,933,750.02   |
| （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               |                |        |     |    |                |       |                |      | 24,840,114.32  | -59,783,800.24 | -34,943,685.92   |
| 1、提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |                |      | 24,840,114.32  | -24,840,114.32 |                  |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |                |      |                | -34,943,685.92 | -34,943,685.92   |
| 3、其他                  |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |                |      | 5,086.57       | 45,779.18      | 50,865.75        |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 6、其他                  |                |        |     |    |                |       |                |      | 5,086.57       | 45,779.18      | 50,865.75        |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 1、本期提取                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 2、本期使用                |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 436,796,074.00 |        |     |    | 222,830,619.78 |       | 430,961,883.65 |      | 197,555,893.93 | 813,454,106.01 | 2,101,598,577.37 |

公司法定代表人：高松

主管会计工作负责人：高松

会计机构负责人：王重人

# 江苏舜天股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：江苏舜天股份有限公司

统一社会信用代码：91320000134775688R

住所：南京市雨花台区软件大道 21 号

注册资本：436,796,074.00 元人民币

实收资本：436,796,074.00 元人民币

法定代表人：高松

#### (二) 经营范围

自营和代理除国家统一组织联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的商品及技术的进出口业务，开展“三来一补”、进料加工业务，经营对销贸易和转口贸易，国内贸易，服装及纺织品的生产、加工，仓储，房屋租赁，室内外装饰，咨询服务，预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售，生鲜类、初级农产品及副产品销售。危险化学品批发（按《危险化学品经营许可证》核定范围内经营），主类医疗器械经营（按《医疗器械经营企业许可证》核定范围经营）（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）

#### (三) 历史沿革

江苏舜天股份有限公司（以下简称“公司”）系 1993 年 12 月 20 日经江苏省体改委苏体改生（1993）356 号文批准，由江苏省服装进出口（集团）公司整体改制，以定向募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）109 号文批准，公司于 2000 年 8 月 14 日发行社会公众股 4000 万元，并于 2000 年 9 月 1 日在上海证券交易所上市。

根据 2001 年 3 月 30 日公司 2000 年度股东大会决议，公司以 2000 年末总股本 152,725,900 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股，共增加股本 15,272,590 股；同时更名为江苏舜天股份有限公司。

根据 2002 年 5 月 22 日公司 2001 年度股东大会决议，公司以 2001 年末总股本 167,998,490 股为基数，向全体股东按每 10 股送 3 股，共增加股本 50,399,547 股。

根据 2004 年 5 月 28 日公司 2003 年度股东大会决议，公司以 2003 年末总股本 218,398,037 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共增加股本 218,398,037 股。

经上述变更事项后，公司股本变更为 436,796,074.00 元。

(四) 本期合并财务报表范围参见附注七“在其他主体中的权益”，本期合并报表范围变动参见附注六“合并范围的变更”。

(五) 本财务报表经本公司第九届董事会第二十四次会议于 2021 年 4 月 14 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 12 月 31 日止的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、金融工具、存货等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“金融工具”、“应收款项”、“存货”、“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结

果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

### 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

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

## 2) 金融资产的后续计量:

### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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**和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**。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的**金融资产**。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将**金融资产**指定为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

### (4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，

终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融工具的公允价值确定

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

#### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

##### 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

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

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

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、应收股利、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

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

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目  | 组合名称        | 确定组合的依据               |
|-----|-------------|-----------------------|
| 组合一 | 账龄组合（酒类客户）  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。  |
|     | 账龄组合（非酒类客户） |                       |
| 组合二 | 关联方组合       | 合并范围内关联方具有相同的信用风险特征。  |
| 组合三 | 银行承兑汇票组合    | 承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票。 |
| 组合四 | 商业承兑汇票组合    | 以承兑人信用风险划分的商业承兑汇票。    |
| 组合五 | 其他组合        | 本组合为信用风险较小的应收出口退税。    |

对于划分为组合一中酒类客户的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，

计算预期信用损失：

| 账 龄           | 应收款项计提比例 (%) |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 10.00        |
| 1 至 2 年       | 50.00        |
| 2 至 3 年       | 100.00       |
| 3 年以上         | 100.00       |

对于划分为组合一中非酒类客户的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

| 账 龄           | 应收款项计提比例 (%) |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         |
| 1 至 2 年       | 10.00        |
| 2 至 3 年       | 30.00        |
| 3 至 4 年       | 50.00        |
| 4 至 5 年       | 80.00        |
| 5 年以上         | 100.00       |

对于划分为组合二的应收款项，均为合并范围内的关联方单位，具有较低信用风险，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，不计提坏账准备。

对于划分为组合三的银行承兑汇票，由于承兑人均均为风险极低的商业银行，具有较低信用风险，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，不计提坏账准备。

对于划分为组合四的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为组合五的应收出口退税，由于付款单位为风险极低的政府部门，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

#### (5) 周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

### 15、合同成本

#### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 17、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## (2) 投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制

的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 18、投资性房地产

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    | 使用寿命 (年) | 预计净残值率 (%) | 年折旧 (摊销) 率 (%) |
|-------|----------|------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 40       | 3          | 2.425          |
| 土地使用权 | 50       |            | 2              |

## 19、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产折旧

- ① 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

②公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

③固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|---------|------------|
| 房屋建筑物  | 40      | 3       | 2.425      |
| 机器设备   | 10-20   | 3       | 4.85-9.7   |
| 运输设备   | 5-10    | 3       | 9.7-19.4   |
| 其他设备   | 3-5     | 3       | 19.4-32.33 |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 20、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

## 21、借款费用

### （1）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### （2）借款费用的确认原则

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

### (3) 借款费用资本化期间的确定

#### ①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### ③借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的确定

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 22、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别    | 使用寿命（年） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 50      | 2       |
| 非专利技术 | 10      | 10      |
| 软件    | 5       | 20      |

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### （3）内部研究开发项目

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值

会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **24、长期待摊费用**

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **25、合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### **26、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 27、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 28、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 29、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存

在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

收入具体确认方法如下：

#### (1) 销售商品

A、国内销售：公司根据合同约定将货物交付给客户并取得客户的确认，在货物的控制权转移时点确认收入

B、国外销售：公司外销商品，以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。确认收入的条件为：公司将产品报关、离港，并取得提单。

#### (2) 加工劳务收入

公司通过向客户提供服装加工劳务取得收入。公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入，包括取得的服务收入反映其向客户提供服务而预期有权收取的对价金额，并已履行了合同中的履约义务。

#### (3) 仓储服务收入

公司提供仓储服务，在相关服务已经提供，已经签订双方认可的仓储服务合同、协议或其他结算通知单，履行了合同中规定的义务时确认收入。

### 30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文

件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 31、所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中

产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 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。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁

#### ①租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

#### ①租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## ②租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**33、重要会计政策和会计估计变更**

## (1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

经本公司第九届董事会第十四次会议于 2020 年 4 月 17 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新收入准则。

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2019 年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

## 合并财务报表

| 项目         | 2019 年 12 月 31 日 | 重分类             | 重新计量 | 2020 年 1 月 1 日 |
|------------|------------------|-----------------|------|----------------|
| <b>负债：</b> |                  |                 |      |                |
| 预收账款       | 794,706,249.67   | -794,706,249.67 |      |                |
| 合同负债       |                  | 721,625,950.10  |      | 721,625,950.10 |
| 其他流动负债     |                  | 73,080,299.57   |      | 73,080,299.57  |

## 母公司财务报表

| 项目         | 2019 年 12 月 31 日 | 重分类             | 重新计量 | 2020 年 1 月 1 日 |
|------------|------------------|-----------------|------|----------------|
| <b>负债：</b> |                  |                 |      |                |
| 预收账款       | 690,277,124.73   | -690,277,124.73 |      |                |
| 合同负债       |                  | 617,545,515.92  |      | 617,545,515.92 |
| 其他流动负债     |                  | 72,731,608.81   |      | 72,731,608.81  |

执行新收入准则对本年度财务报表相关项目的影响列示如下：

| 项目     | 合并              | 母公司             |
|--------|-----------------|-----------------|
| 预收账款   | -462,386,176.49 | -284,550,330.19 |
| 合同负债   | 432,469,766.23  | 256,386,756.84  |
| 其他流动负债 | 29,916,410.26   | 28,163,573.35   |
| 营业成本   | 44,765,504.29   | 29,026,240.12   |
| 销售费用   | -44,765,504.29  | -29,026,240.12  |

(2) 公司首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下:

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2019年12月31日      | 2020年1月1日        | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产:                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 822,830,265.35   | 822,830,265.35   |     |
| 结算备付金                  |                  |                  |     |
| 拆出资金                   |                  |                  |     |
| 交易性金融资产                | 680,902,655.41   | 680,902,655.41   |     |
| 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                   | 961,426,911.12   | 961,426,911.12   |     |
| 应收账款                   | 217,767,538.85   | 217,767,538.85   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 768,584,531.61   | 768,584,531.61   |     |
| 应收保费                   |                  |                  |     |
| 应收分保账款                 |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |     |
| 其他应收款                  | 48,716,711.62    | 48,716,711.62    |     |
| 其中: 应收利息               |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |     |
| 存货                     | 307,066,468.03   | 307,066,468.03   |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |     |
| 其他流动资产                 | 9,209,993.51     | 9,209,993.51     |     |
| 流动资产合计                 | 3,816,505,075.50 | 3,816,505,075.50 |     |
| 非流动资产:                 |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |     |

| 项目                     | 2019年12月31日      | 2020年1月1日        | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |                 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 7,111,530.06     | 7,111,530.06     |                 |
| 其他权益工具投资               | 923,313,998.14   | 923,313,998.14   |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 | 58,713,601.44    | 58,713,601.44    |                 |
| 固定资产                   | 306,195,295.02   | 306,195,295.02   |                 |
| 在建工程                   | 357,586.21       | 357,586.21       |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 42,575,393.71    | 42,575,393.71    |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 2,786,841.73     | 2,786,841.73     |                 |
| 递延所得税资产                | 16,889,603.59    | 16,889,603.59    |                 |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                 |
| 非流动资产合计                | 1,357,943,849.90 | 1,357,943,849.90 |                 |
| 资产总计                   | 5,174,448,925.40 | 5,174,448,925.40 |                 |
| 流动负债：                  |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 200,746,436.35   | 200,746,436.35   |                 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   | 911,438,050.00   | 911,438,050.00   |                 |
| 应付账款                   | 324,510,767.20   | 324,510,767.20   |                 |
| 预收款项                   | 794,706,249.67   |                  | -794,706,249.67 |
| 合同负债                   |                  | 721,625,950.10   | 721,625,950.10  |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |                 |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |                 |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |                 |
| 代理承销证券款                |                  |                  |                 |
| 应付职工薪酬                 | 70,787,863.00    | 70,787,863.00    |                 |

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数           |
|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 应交税费         | 49,855,245.52    | 49,855,245.52    |               |
| 其他应付款        | 69,669,802.90    | 69,669,802.90    |               |
| 其中：应付利息      | 268,899.35       | 268,899.35       |               |
| 应付股利         | 20,650,455.00    | 20,650,455.00    |               |
| 应付手续费及佣金     |                  |                  |               |
| 应付分保账款       |                  |                  |               |
| 持有待售负债       |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债  |                  |                  |               |
| 其他流动负债       |                  | 73,080,299.57    | 73,080,299.57 |
| 流动负债合计       | 2,421,714,414.64 | 2,421,714,414.64 |               |
| 非流动负债：       |                  |                  |               |
| 保险合同准备金      |                  |                  |               |
| 长期借款         |                  |                  |               |
| 应付债券         |                  |                  |               |
| 其中：优先股       |                  |                  |               |
| 永续债          |                  |                  |               |
| 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      | 268,673,883.14   | 268,673,883.14   |               |
| 其他非流动负债      |                  |                  |               |
| 非流动负债合计      | 268,673,883.14   | 268,673,883.14   |               |
| 负债合计         | 2,690,388,297.78 | 2,690,388,297.78 |               |
| 股东权益：        |                  |                  |               |
| 股本           | 436,796,074.00   | 204,000,000.00   |               |
| 其他权益工具       |                  |                  |               |
| 其中：优先股       |                  |                  |               |
| 永续债          |                  |                  |               |
| 资本公积         | 196,061,019.43   | 222,628,800.00   |               |
| 减：库存股        |                  |                  |               |
| 其他综合收益       | 437,151,232.97   | 437,151,232.97   |               |
| 专项储备         |                  |                  |               |
| 盈余公积         | 197,555,893.93   | 197,555,893.93   |               |
| 一般风险准备       |                  |                  |               |
| 未分配利润        | 1,000,568,160.72 | 1,000,568,160.72 |               |
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,268,132,381.05 | 2,268,132,381.05 |               |
| 少数股东权益       | 215,928,246.57   | 215,928,246.57   |               |

| 项目        | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 股东权益合计    | 2,484,060,627.62 | 2,484,060,627.62 |     |
| 负债和股东权益总计 | 5,174,448,925.40 | 5,174,448,925.40 |     |

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产:                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 520,377,587.04   | 520,377,587.04   |     |
| 交易性金融资产                | 665,922,961.91   | 665,922,961.91   |     |
| 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                   | 954,564,619.27   | 954,564,619.27   |     |
| 应收账款                   | 27,406,997.80    | 27,406,997.80    |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 678,002,520.67   | 678,002,520.67   |     |
| 其他应收款                  | 109,192,383.81   | 109,192,383.81   |     |
| 其中: 应收利息               |                  |                  |     |
| 应收股利                   | 696,540.00       | 696,540.00       |     |
| 存货                     | 165,710,415.06   | 165,710,415.06   |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |     |
| 其他流动资产                 |                  |                  |     |
| 流动资产合计                 | 3,121,177,485.56 | 3,121,177,485.56 |     |
| 非流动资产:                 |                  |                  |     |
| 债权投资                   |                  |                  |     |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |     |
| 其他债权投资                 |                  |                  |     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |     |
| 长期应收款                  |                  |                  |     |
| 长期股权投资                 | 374,724,417.34   | 374,724,417.34   |     |
| 其他权益工具投资               | 923,313,998.14   | 923,313,998.14   |     |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |     |
| 投资性房地产                 | 12,451,534.45    | 12,451,534.45    |     |
| 固定资产                   | 122,291,482.87   | 122,291,482.87   |     |
| 在建工程                   |                  |                  |     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |     |

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 734,247.34       | 734,247.34       |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |                 |
| 递延所得税资产                | 10,731,088.19    | 10,731,088.19    |                 |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                 |
| 非流动资产合计                | 1,444,246,768.33 | 1,444,246,768.33 |                 |
| 资产总计                   | 4,565,424,253.89 | 4,565,424,253.89 |                 |
| 流动负债：                  |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 190,084,068.99   | 190,084,068.99   |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   | 903,895,050.00   | 903,895,050.00   |                 |
| 应付账款                   | 181,900,229.89   | 181,900,229.89   |                 |
| 预收款项                   | 690,277,124.73   |                  | -690,277,124.73 |
| 合同负债                   |                  | 617,545,515.92   | 617,545,515.92  |
| 应付职工薪酬                 | 37,132,086.95    | 37,132,086.95    |                 |
| 应交税费                   | 19,481,803.60    | 19,481,803.60    |                 |
| 其他应付款                  | 172,381,429.22   | 172,381,429.22   |                 |
| 其中：应付利息                | 227,428.73       | 227,428.73       |                 |
| 应付股利                   |                  |                  |                 |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |                 |
| 其他流动负债                 |                  | 72,731,608.81    | 72,731,608.81   |
| 流动负债合计                 | 2,195,151,793.38 | 2,195,151,793.38 |                 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |                 |
| 长期借款                   |                  |                  |                 |
| 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                   |                  |                  |                 |
| 递延所得税负债                | 268,673,883.14   | 268,673,883.14   |                 |

| 项目        | 2019年12月31日      | 2020年1月1日        | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 其他非流动负债   |                  |                  |     |
| 非流动负债合计   | 268,673,883.14   | 268,673,883.14   |     |
| 负债合计      | 2,463,825,676.52 | 2,463,825,676.52 |     |
| 股东权益：     |                  |                  |     |
| 股本        | 436,796,074.00   | 436,796,074.00   |     |
| 其他权益工具    |                  |                  |     |
| 其中：优先股    |                  |                  |     |
| 永续债       |                  |                  |     |
| 资本公积      | 222,830,619.78   | 222,830,619.78   |     |
| 减：库存股     |                  |                  |     |
| 其他综合收益    | 430,961,883.65   | 430,961,883.65   |     |
| 专项储备      |                  |                  |     |
| 盈余公积      | 197,555,893.93   | 197,555,893.93   |     |
| 未分配利润     | 813,454,106.01   | 813,454,106.01   |     |
| 股东权益合计    | 2,101,598,577.37 | 2,101,598,577.37 |     |
| 负债和股东权益总计 | 4,565,424,253.89 | 4,565,424,253.89 |     |

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                      | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 销售货物或者提供劳务                                | 注1       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                   | 7%、5%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                   | 3%       |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额                                   | 2%       |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值计缴；<br>从租计征的，按租金收入计缴 | 1.2%或12% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                    | 注2       |

注1：销项税率为6%、9%、10%、13%、16%。依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局海关总署公告2020年第39号）文件，自2019年4月1日起，本公司及子公司原适用16%和10%税率的，分别调整为13%和9%。

注2：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 旭顺(香港)有限公司   | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

## 2、税收优惠

### 企业所得税：

根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，利得税两级制于 2018 年 4 月 1 日或之后的课税年度开始实施，首 200 万元港币的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。子公司旭顺（香港）有限公司适用上述优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（本财务报表附注的期初余额指 2020 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，本期发生额指 2020 年度，上期发生额指 2019 年度。以下如无特别说明，金额以人民币元为单位。母公司同。）

### 1、货币资金

#### （1）货币资金分类列示

| 项 目           | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | 66,800.62        | 134,905.58     |
| 银行存款          | 1,042,691,676.57 | 638,304,775.70 |
| 其他货币资金        | 298,982,236.53   | 184,390,584.07 |
| 合 计           | 1,341,740,713.72 | 822,830,265.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 17,501,705.57    | 835,273.19     |

#### （2）其他货币资金分类披露

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 存出投资款     | 372,614.30     | 1,117,504.48   |
| 银行承兑汇票保证金 | 298,528,835.37 | 182,007,808.48 |
| 其他保证金     | 30,000.00      | 1,265,271.11   |
| 住房维修基金    | 50,786.86      |                |
| 合 计       | 298,982,236.53 | 184,390,584.07 |

（3）货币资金期末余额中，除住房维修基金、银行承兑汇票保证金、法院冻结款、其他保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

| 项 目             | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | 193,426,393.17 | 680,902,655.41 |

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 损益的金融资产   |                |                |
| 其中：权益工具投资 | 193,426,393.17 | 680,902,655.41 |
| 合 计       | 193,426,393.17 | 680,902,655.41 |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 768,419.90     | 17,683,985.53  |
| 商业承兑汇票 | 604,482,581.62 | 943,742,925.59 |
| 合 计    | 605,251,001.52 | 961,426,911.12 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 |          |                |
| 商业承兑汇票 |          | 127,010,000.00 |
| 合 计    |          | 127,010,000.00 |

#### (3) 应收票据分类披露

| 类 别            | 期末余额           |        |               |        | 账面价值           |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |                |
|                | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备          | 比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 637,065,874.29 | 100.00 | 31,814,872.77 | 4.99   | 605,251,001.52 |
| 其中：            |                |        |               |        |                |
| 银行承兑汇票组合       | 768,419.90     | 0.12   |               |        | 768,419.90     |
| 商业承兑汇票组合       | 636,297,454.39 | 99.88  | 31,814,872.77 | 5.00   | 604,482,581.62 |
| 合 计            | 637,065,874.29 | 100.00 | 31,814,872.77 | 4.99   | 605,251,001.52 |

(续)

| 类 别            | 期初余额             |        |               |        | 账面价值           |
|----------------|------------------|--------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |                |
|                | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,000,270,759.84 | 100.00 | 38,843,848.72 | 3.88   | 961,426,911.12 |
| 其中：            |                  |        |               |        |                |
| 银行承兑汇票组合       | 223,393,985.53   | 22.33  |               |        | 223,393,985.53 |
| 商业承兑汇票组合       | 776,876,774.31   | 77.67  | 38,843,848.72 | 5.00   | 738,032,925.59 |
| 合 计            | 1,000,270,759.84 | 100.00 | 38,843,848.72 | 3.88   | 961,426,911.12 |

## 1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目      | 期末余额           |               |             |
|----------|----------------|---------------|-------------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 768,419.90     |               |             |
| 商业承兑汇票组合 | 636,297,454.39 | 31,814,872.77 | 5.00        |
| 合 计      | 637,065,874.29 | 31,814,872.77 | 4.99        |

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类 别      | 期初余额          | 本期变动金额        |           |    | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-----------|----|---------------|
|          |               | 计提            | 收回或转<br>回 | 核销 |               |
| 商业承兑汇票组合 | 38,843,848.72 | -7,028,975.95 |           |    | 31,814,872.77 |
| 合 计      | 38,843,848.72 | -7,028,975.95 |           |    | 31,814,872.77 |

(5) 期末公司应收票据质押情况详见附注五之 48、所有权或使用权受到限制的资产。

(6) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款账龄分析

| 账 龄     | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 251,520,422.68 |
| 1 至 2 年 | 6,399,182.23   |
| 2 至 3 年 | 2,297,948.02   |
| 3 至 4 年 | 381,009.22     |
| 4 至 5 年 | 650,468.41     |
| 5 年以上   | 2,691,365.86   |
| 合计      | 263,940,396.42 |

## (2) 应收账款分类披露

| 类 别            | 期末余额           |           |               |              | 账面价值           |
|----------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                | 账面余额           |           | 坏账准备          |              |                |
|                | 金额             | 比例<br>(%) | 坏账准备          | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,245,693.94   | 0.47      | 1,245,693.94  | 100.00       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 262,694,702.48 | 99.53     | 16,585,504.90 | 6.31         | 246,109,197.58 |

| 类别              | 期末余额           |        |               |          | 账面价值           |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 (%) |                |
| 其中:             |                |        |               |          |                |
| 账龄组合<br>(非酒类客户) | 258,760,476.68 | 98.50  | 16,192,082.32 | 6.26     | 242,568,394.36 |
| 账龄组合(酒类客户)      | 3,934,225.80   | 1.50   | 393,422.58    | 10.00    | 3,540,803.22   |
| 合计              | 263,940,396.42 | 100.00 | 17,831,198.84 | 6.76     | 246,109,197.58 |

(续上表)

| 类别              | 期初余额           |        |               |          | 账面价值           |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款  | 901,569.11     | 0.37   | 901,569.11    | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 241,690,091.04 | 99.63  | 23,922,552.19 | 9.90     | 217,767,538.85 |
| 其中:             |                |        |               |          |                |
| 账龄组合<br>(非酒类客户) | 223,631,344.70 | 92.53  | 16,900,741.16 | 7.56     | 206,730,603.54 |
| 账龄组合(酒类客户)      | 18,058,746.34  | 7.47   | 7,021,811.03  | 38.88    | 11,036,935.31  |
| 合计              | 242,591,660.15 | 100.00 | 24,824,121.30 | 10.23    | 217,767,538.85 |

## 1) 按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款(按单位)          | 期末余额         |              |          |          |
|--------------------|--------------|--------------|----------|----------|
|                    | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 嘉兴市亿创服饰有限公司        | 901,569.11   | 901,569.11   | 100.00   | 预计款项难以收回 |
| DebenhamsRetailPlc | 344,124.83   | 344,124.83   | 100.00   | 预计款项难以收回 |
| 合计                 | 1,245,693.94 | 1,245,693.94 |          |          |

## 2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

非酒类客户:

| 账龄   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 247,242,072.05 | 12,362,103.60 | 5.00     |
| 1至2年 | 6,399,182.23   | 639,918.22    | 10.00    |

| 账 龄     | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 2,297,948.02   | 689,384.41    | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 381,009.22     | 190,504.61    | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 650,468.41     | 520,374.73    | 80.00    |
| 5 年以上   | 1,789,796.75   | 1,789,796.75  | 100.00   |
| 合 计     | 258,760,476.68 | 16,192,082.32 |          |

## 酒类客户:

| 账 龄   | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,934,225.80 | 393,422.58 | 10.00    |
| 合 计   | 3,934,225.80 | 393,422.58 |          |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类 别       | 期初余额          | 本期变动金额       |           |            |              | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-----------|------------|--------------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或<br>转回 | 核销         | 其他减少         |               |
| 按单项计提坏账准备 | 901,569.11    | 344,124.83   |           |            |              | 1,245,693.94  |
| 按组合计提坏账准备 | 23,922,552.19 | 896,570.33   |           | 292,893.01 | 7,940,724.61 | 16,585,504.90 |
| 合计        | 24,824,121.30 | 1,240,695.16 |           | 292,893.01 | 7,940,724.61 | 17,831,198.84 |

注：其他减少系本期处置子公司江苏舜天富德贸易有限公司影响。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目       | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 292,893.01 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 112,989,797.25 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 42.81%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,649,489.86 元。

## (6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (7) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**5、应收款项融资****(1) 分类情况**

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 25,765,021.85 |      |
| 合 计    | 25,765,021.85 |      |

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 21,442,342.54 |           |
| 合 计    | 21,442,342.54 |           |

注：于2020年12月31日，本公司附有追索权的已贴现或背书给他方但尚未到期的应收票据为人民币21,442,342.54元，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，本公司认为该等贴现或背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，并终止确认该等应收票据。

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

**6、预付款项****(1) 账龄分析**

| 账 龄  | 期末余额             |        | 期初余额           |        |
|------|------------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 1,237,889,090.93 | 92.28  | 754,762,474.41 | 98.20  |
| 1至2年 | 99,060,238.92    | 7.39   | 10,539,322.37  | 1.37   |
| 2至3年 | 1,113,833.58     | 0.08   | 203,214.58     | 0.03   |
| 3年以上 | 3,289,967.21     | 0.25   | 3,079,520.25   | 0.40   |
| 合 计  | 1,341,353,130.64 | 100.00 | 768,584,531.61 | 100.00 |

**(2) 预付款项期末余额前五名单位情况**

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额969,271,650.00元，占预付款项期末余额合计数的比例72.26%。

**7、其他应收款**

| 项 目  | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 |      |      |

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 696,540.00    | 696,540.00    |
| 其他应收款 | 44,930,888.20 | 48,020,171.62 |
| 合 计   | 45,627,428.20 | 48,716,711.62 |

## (1) 应收股利

| 项 目          | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 江苏舜天海外旅游有限公司 | 696,540.00 | 696,540.00 |
| 合 计          | 696,540.00 | 696,540.00 |

## (2) 其他应收款

## 1) 按款项性质分类情况

| 款项的性质     | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收出口退税    | 28,267,531.96  | 41,229,565.60  |
| 保证金及押金    | 1,477,289.71   | 609,145.73     |
| 其他应收款及暂付款 | 87,431,643.30  | 79,898,918.02  |
| 小计        | 117,176,464.97 | 121,737,629.35 |
| 减：坏账准备    | 72,245,576.77  | 73,717,457.73  |
| 合 计       | 44,930,888.20  | 48,020,171.62  |

## 2) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 39,768,298.33  |
| 1 至 2 年 | 1,608,876.86   |
| 2 至 3 年 | 6,760,378.50   |
| 3 至 4 年 | 935,012.89     |
| 4 至 5 年 | 20,000.00      |
| 5 年以上   | 68,083,898.39  |
| 合 计     | 117,176,464.97 |

## 3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备               | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                    | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |               |
| 2020年1月1日余额        | 10,956,515.75      |                              | 62,760,941.98                | 73,717,457.73 |
| 2020年1月1日余额<br>在本期 | ---                | ---                          | ---                          | ---           |
| --转入第二阶段           |                    |                              |                              |               |
| --转入第三阶段           |                    |                              |                              |               |
| --转回第二阶段           |                    |                              |                              |               |
| --转回第一阶段           |                    |                              |                              |               |
| 本期计提               | 2,625,066.15       |                              | 996,369.31                   | 3,621,435.46  |
| 本期转回               |                    |                              | 1,602,148.51                 | 1,602,148.51  |
| 本期转销               |                    |                              |                              |               |
| 本期核销               | 76,000.00          |                              |                              | 76,000.00     |
| 其他变动               | -3,415,167.91      |                              |                              | -3,415,167.91 |
| 2020年12月31日余额      | 10,090,413.99      |                              | 62,155,162.78                | 72,245,576.77 |

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |           |               | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 核销        | 其他变动          |               |
| 按单项计提坏账准备 | 62,760,941.98 | 996,369.31   | 1,602,148.51 |           |               | 62,155,162.78 |
| 按组合计提坏账准备 | 10,956,515.75 | 2,625,066.15 |              | 76,000.00 | -3,415,167.91 | 10,090,413.99 |
| 合计        | 73,717,457.73 | 3,621,435.46 | 1,602,148.51 | 76,000.00 | -3,415,167.91 | 72,245,576.77 |

注：其他减少系本期处置子公司江苏舜天富德贸易有限公司影响。

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 76,000.00 |

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 往来单位名称       | 款项性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|--------------|------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 南京铭牛物资贸易有限公司 | 往来款  | 13,278,887.46 | 5年以上 | 11.33               | 13,278,887.46 |
| 淮安市淮都特钢有限公司  | 往来款  | 9,500,000.00  | 5年以上 | 8.11                | 9,500,000.00  |
| 江苏省淮洲建材有限公司  | 往来款  | 9,359,624.14  | 5年以上 | 7.99                | 9,359,624.14  |
| 欧美亚淮安商贸有限公司  | 往来款  | 7,500,000.00  | 5年以上 | 6.40                | 7,500,000.00  |
| 江苏众弘贸易有限责任公司 | 往来款  | 7,027,638.74  | 5年以上 | 6.00                | 7,027,638.74  |
| 合计           |      | 46,666,150.34 |      | 39.83               | 46,666,150.34 |

## 8、存货

## (1) 分类情况

| 项目     | 期末余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 10,008,887.27  |              | 10,008,887.27  |
| 在产品    | 10,956,694.78  |              | 10,956,694.78  |
| 库存商品   | 477,163,912.20 | 2,181,061.64 | 474,982,850.56 |
| 周转材料   | 40,578.86      |              | 40,578.86      |
| 发出商品   | 10,096,411.41  |              | 10,096,411.41  |
| 委托加工物资 | 127,750.55     |              | 127,750.55     |
| 合计     | 508,394,235.07 | 2,181,061.64 | 506,213,173.43 |

(续上表)

| 项目     | 期初余额           |            |                |
|--------|----------------|------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料    | 11,783,130.18  |            | 11,783,130.18  |
| 在产品    | 16,703,969.15  |            | 16,703,969.15  |
| 库存商品   | 268,994,170.10 | 841,875.67 | 268,152,294.43 |
| 周转材料   | 49,340.13      |            | 49,340.13      |
| 发出商品   | 10,377,734.14  |            | 10,377,734.14  |
| 委托加工物资 |                |            |                |
| 合计     | 307,908,343.70 | 841,875.67 | 307,066,468.03 |

## (2) 存货跌价准备

| 类别   | 期初余额       | 本期增加金额       |             | 本期减少金额 |            | 期末余额         |
|------|------------|--------------|-------------|--------|------------|--------------|
|      |            | 计提           | 收回或转回       | 转销或核销  | 其他变动       |              |
| 库存商品 | 841,875.67 | 2,431,324.38 | -117,000.00 |        | 975,138.41 | 2,181,061.64 |
| 合计   | 841,875.67 | 2,431,324.38 | -117,000.00 |        | 975,138.41 | 2,181,061.64 |

注：其他减少系本期处置子公司江苏舜天富德贸易有限公司影响。

(3) 截止期末，公司存货无抵押、担保情况。

### 9、其他流动资产

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣税金   | 20,716,919.41 | 8,722,421.39 |
| 待摊费用    | 5,622,478.02  | 399,086.00   |
| 预交企业所得税 | 20,788.20     |              |
| 其他      |               | 88,486.12    |
| 合 计     | 26,360,185.63 | 9,209,993.51 |

### 10、长期股权投资

(1) 按类别列示

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 联营企业   | 6,925,214.16 | 7,111,530.06 |
| 减：减值准备 |              |              |
| 合 计    | 6,925,214.16 | 7,111,530.06 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位             | 期初余额         | 本期增减变动       |              |             |          |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------|
|                   |              | 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 |
| 江苏舜天海外旅游有限公司[注 1] |              |              |              |             |          |
| 江苏舜天富德贸易有限公司[注 2] |              | 4,585,335.82 | 5,141,736.34 | 556,400.52  |          |
| 常州市服装一厂有限公司       | 7,111,530.06 |              |              | 113,684.10  |          |
| 合计                | 7,111,530.06 | 4,585,335.82 | 5,141,736.34 | 670,084.62  |          |

(续上表)

| 被投资单位             | 本期增减变动     |                 |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|------------|-----------------|------------|----|------|--------------|
|                   | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |      |              |
| 江苏舜天海外旅游有限公司[注 1] |            |                 |            |    |      |              |
| 江苏舜天富德贸易有限公司[注 2] |            |                 |            |    |      |              |

| 被投资单位       | 本期增减变动     |                 |            |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------|------------|-----------------|------------|----|--------------|--------------|
|             | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 常州市服装一厂有限公司 |            | 300,000.00      |            |    | 6,925,214.16 |              |
| 合计          |            | 300,000.00      |            |    | 6,925,214.16 |              |

[注 1] 2018 年度起江苏舜天海外旅游有限公司净资产为负数，公司对其按权益法核算，长期股权投资减记至零。

[注 2] 2020 年 6 月，江苏舜天富德贸易有限公司持股 30% 股权的股东向公司发送了《委托授权终止函》，其不再将表决权和其他归属于股东的管理权委托给公司，公司决议自 2020 年 6 月 1 日起，不再将江苏舜天富德贸易有限公司纳入合并范围，改按权益法核算。增加投资为成本法改权益法核算所致。2020 年 11 月，公司将持有的江苏舜天富德贸易有限公司 20% 股权对外转让，不再具有重大影响，减少投资后改按其他权益工具投资核算所致。

## 11、其他权益工具投资

### (1) 按项目列示

| 项 目                 | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------------|------------------|----------------|
| 南京聚隆科技股份有限公司        | 327,936,342.88   | 272,606,276.06 |
| 江苏东强股份有限公司          | 68,599,969.77    | 66,410,569.77  |
| 紫金财产保险股份有限公司        | 233,989,983.23   | 233,061,583.23 |
| 厦门银行股份有限公司          | 590,793,600.00   | 334,434,018.90 |
| 锦泰期货有限公司            | 17,930,004.97    | 15,877,804.97  |
| 恒泰保险经纪有限公司          | 933,124.21       | 896,824.21     |
| 江苏毅信达鼎上资产管理有限公司     |                  | 26,921.00      |
| 江苏舜天富德贸易有限公司        | 2,111,810.08     |                |
| 江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司[注] |                  |                |
| 合计                  | 1,242,294,835.14 | 923,313,998.14 |

注：江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司期初期末公允价值均为 0 元。

### (2) 分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目               | 确认的股利<br>收入  | 累计利得           | 累计损失 | 其他综合<br>收益转入<br>留存收益<br>的金额 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入其他综合<br>收益的原因 | 其他综<br>合收益<br>转入留<br>存收益<br>的原因 |
|------------------|--------------|----------------|------|-----------------------------|---|---------------------------------|
| 南京聚隆科技股份<br>有限公司 | 1,838,208.20 | 302,880,542.88 |      |                             | 战略性股<br>权<br>投资                           |                                 |
| 江苏东强股份有限         | 1,534,101.00 | 46,094,374.77  |      |                             | 战略性股<br>权                                 |                                 |

| 公司                   |              |                |              | 投资          |          |
|----------------------|--------------|----------------|--------------|-------------|----------|
| 紫金财产保险股份<br>有限公司     |              | 73,989,983.23  |              | 战略性股权<br>投资 |          |
| 厦门银行股份有限<br>公司       | 4,985,600.00 | 462,940,225.00 |              | 战略性股权<br>投资 |          |
| 锦泰期货有限公司             | 126,500.00   | 7,930,004.97   |              | 战略性股权<br>投资 |          |
| 恒泰保险经纪有限<br>公司       |              |                | 66,875.79    | 战略性股权<br>投资 |          |
| 江苏毅信达鼎上资<br>产管理有限公司  |              |                |              | 战略性股权<br>投资 | 本期出<br>售 |
| 江苏舜天富德贸易<br>有限公司     |              |                | 35,500.00    | 战略性股权<br>投资 |          |
| 江苏舜天鸿泰科技<br>实业有限责任公司 |              |                | 2,256,462.29 | 战略性股权<br>投资 |          |

## 12、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、建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b> |               |              |               |
| 1. 期初余额        | 80,412,776.31 | 3,814,940.00 | 84,227,716.31 |
| 2. 本期增加金额      | 7,267,859.16  |              | 7,267,859.16  |
| (1) 外购         |               |              |               |
| (2) 固定资产转入     | 8,189,863.36  |              | 8,189,863.36  |
| (3) 汇率变动影响     | -922,004.20   |              | -922,004.20   |
| 3. 本期减少金额      |               |              |               |
| 4. 期末余额        | 87,680,635.47 | 3,814,940.00 | 91,495,575.47 |
| <b>二、累计折旧</b>  |               |              |               |
| 1. 期初余额        | 24,379,862.36 | 1,134,252.51 | 25,514,114.87 |
| 2. 本期增加金额      | 4,681,187.61  | 68,668.92    | 4,749,856.53  |
| (1) 计提或摊销      | 1,908,122.47  | 68,668.92    | 1,976,791.39  |
| (2) 固定资产转入     | 2,902,282.89  |              | 2,902,282.89  |
| (3) 汇率变动影响     | -129,217.75   |              | -129,217.75   |
| 3. 本期减少金额      |               |              |               |
| 4. 期末余额        | 29,061,049.97 | 1,202,921.43 | 30,263,971.40 |
| <b>三、减值准备</b>  |               |              |               |
| 1. 期初余额        |               |              |               |
| 2. 本期增加金额      |               |              |               |
| (1) 计提或摊销      |               |              |               |
| (2) 汇率变动影响     |               |              |               |

| 项目            | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 3. 本期减少金额     |               |              |               |
| 4. 期末余额       |               |              |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |              |               |
| 1. 期末账面价值     | 58,619,585.50 | 2,612,018.57 | 61,231,604.07 |
| 2. 期初账面价值     | 56,032,913.95 | 2,680,687.49 | 58,713,601.44 |

## (2) 投资性房地产抵押情况

| 项目     | 期末账面价值       | 抵押情况   |
|--------|--------------|--------|
| 房屋、建筑物 | 7,784,412.52 | 银行授信抵押 |

## 13、固定资产

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 286,867,002.54 | 306,195,295.02 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 286,867,002.54 | 306,195,295.02 |

## (1) 固定资产分类情况

| 项目            | 房屋建筑物          | 机器设备           | 运输设备          | 其他设备          | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额       | 365,884,378.86 | 170,793,755.24 | 13,132,134.06 | 20,010,522.59 | 569,820,790.75 |
| 2. 本期增加金额     | 415,402.49     | 3,128,701.68   | 179,196.67    | 1,798,650.82  | 5,521,951.66   |
| (1) 购置        | 426,821.81     | 2,686,882.46   | 179,196.67    | 1,829,249.37  | 5,122,150.31   |
| (2) 在建工程转入    |                | 357,586.21     |               |               | 357,586.21     |
| (3) 其他转入      |                | 84,233.01      |               |               | 84,233.01      |
| (4) 汇率变动影响    | -11,419.32     |                |               | -30,598.55    | -42,017.87     |
| 3. 本期减少金额     | 8,223,895.36   | 19,625,920.82  | 3,366,309.60  | 1,440,230.70  | 32,656,356.48  |
| (1) 处置或报废     | 34,032.00      | 19,625,920.82  | 2,248,215.43  | 1,063,508.65  | 22,971,676.90  |
| (2) 处置子公司     |                |                | 1,118,094.17  | 376,722.05    | 1,494,816.22   |
| (3) 其他转出      | 8,189,863.36   |                |               |               | 8,189,863.36   |
| 4. 期末余额       | 358,075,885.99 | 154,296,536.10 | 9,945,021.13  | 20,368,942.71 | 542,686,385.93 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额       | 129,155,625.81 | 107,170,233.41 | 10,152,267.59 | 17,147,368.92 | 263,625,495.73 |
| 2. 本期增加金额     | 8,815,640.87   | 6,626,632.49   | 779,959.09    | 844,344.64    | 17,066,577.09  |
| (1) 计提        | 8,841,043.73   | 6,626,632.49   | 779,959.09    | 852,349.88    | 17,099,985.19  |
| (2) 汇率变动影响    | -25,402.86     |                |               | -8,005.24     | -33,408.10     |
| 3. 本期减少金额     | 2,925,964.81   | 17,663,043.63  | 2,984,512.55  | 1,299,168.44  | 24,872,689.43  |
| (1) 处置或报废     | 23,681.92      | 17,663,043.63  | 2,132,843.82  | 982,561.40    | 20,802,130.77  |
| (2) 处置子公司     |                |                | 851,668.73    | 316,607.04    | 1,168,275.77   |
| (3) 其他转出      | 2,902,282.89   |                |               |               | 2,902,282.89   |

| 项目            | 房屋建筑物          | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备          | 合计             |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额       | 135,045,301.87 | 96,133,822.27 | 7,947,714.13 | 16,692,545.12 | 255,819,383.39 |
| <b>三、减值准备</b> |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额       |                |               |              |               |                |
| 2. 本期增加金额     |                |               | 1,972.76     | 1,011.25      | 2,984.01       |
| (1) 计提        |                |               | 1,972.76     | 1,011.25      | 2,984.01       |
| 3. 本期减少金额     |                |               | 1,972.76     | 1,011.25      | 2,984.01       |
| (1) 处置子公司     |                |               | 1,972.76     | 1,011.25      | 2,984.01       |
| 4. 期末余额       |                |               |              |               |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |               |              |               |                |
| 1. 期末账面价值     | 223,030,584.12 | 58,162,713.83 | 1,997,307.00 | 3,676,397.59  | 286,867,002.54 |
| 2. 期初账面价值     | 236,728,753.05 | 63,623,521.83 | 2,979,866.47 | 2,863,153.67  | 306,195,295.02 |

(2) 公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止期末，公司无未办妥产权证书的房屋建筑物。

(4) 公司期末无抵押的固定资产。

#### 14、在建工程

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 392,252.39 | 357,586.21 |
| 工程物资 |            |            |
| 合计   | 392,252.39 | 357,586.21 |

##### (1) 在建工程

| 项目           | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|              | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 改造老旧地磅工程     | 73,177.36  |      | 73,177.36  |            |      |            |
| 外墙涂料和楼梯改造    | 79,621.83  |      | 79,621.83  |            |      |            |
| 罐区消防系统维护改造工程 | 239,453.20 |      | 239,453.20 |            |      |            |
| 仓储罐改造工程      |            |      |            | 357,586.21 |      | 357,586.21 |
| 合计           | 392,252.39 |      | 392,252.39 | 357,586.21 |      | 357,586.21 |

##### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目        | 预算数        | 期初余额 | 本期增加      | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额      |
|-----------|------------|------|-----------|----------|--------|-----------|
| 改造老旧地磅工程  | 200,000.00 |      | 73,177.36 |          |        | 73,177.36 |
| 外墙涂料和楼梯改造 | 210,000.00 |      | 79,621.83 |          |        | 79,621.83 |

| 项目               | 预算数          | 期初余额       | 本期增加       | 本期转入<br>固定资产 | 本期其<br>他减少 | 期末余额       |
|------------------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 罐区消防系统维护改<br>造工程 | 800,000.00   |            | 239,453.20 |              |            | 239,453.20 |
| 仓储罐改造工程          | 400,000.00   | 357,586.21 |            | 357,586.21   |            |            |
| 合计               | 1,610,000.00 | 357,586.21 | 392,252.39 | 357,586.21   |            | 392,252.39 |

(续上表)

| 项目               | 工程投入<br>占预算比<br>例 | 工程<br>进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息<br>资本化率 | 资金<br>来源 |
|------------------|-------------------|----------|---------------|------------------|--------------|----------|
| 改造老旧地磅工<br>程     | 36.59             | 36.59    |               |                  |              | 自有       |
| 外墙涂料和楼梯<br>改造    | 37.92             | 37.92    |               |                  |              | 自有       |
| 罐区消防系统维<br>护改造工程 | 29.93             | 29.93    |               |                  |              | 自有       |
| 仓储罐改造工程          | 100.00            | 100.00   |               |                  |              | 自有       |
| 合计               |                   |          |               |                  |              |          |

(3) 本期不存在计提在建工程减值准备情况。

## 15、无形资产

### (1) 分类情况

| 项目            | 土地使用权         | 专利权          | 软件           | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 58,746,800.81 | 1,000,000.00 | 3,719,393.51 | 63,466,194.32 |
| 2. 本期增加金额     |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 58,746,800.81 | 1,000,000.00 | 3,719,393.51 | 63,466,194.32 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 16,905,674.25 | 699,999.91   | 3,285,126.45 | 20,890,800.61 |
| 2. 本期增加金额     | 1,275,447.12  | 300,000.09   | 220,390.86   | 1,795,838.07  |
| (1) 计提        | 1,275,447.12  | 300,000.09   | 220,390.86   | 1,795,838.07  |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 18,181,121.37 | 1,000,000.00 | 3,505,517.31 | 22,686,638.68 |
| <b>三、减值准备</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       |               |              |              |               |
| 2. 本期增加金额     |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       |               |              |              |               |

| 项目            | 土地使用权         | 专利权        | 软件         | 合计            |
|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| <b>四、账面价值</b> |               |            |            |               |
| 1. 期末账面价值     | 40,565,679.44 |            | 213,876.20 | 40,779,555.64 |
| 2. 期初账面价值     | 41,841,126.56 | 300,000.09 | 434,267.06 | 42,575,393.71 |

(2) 截止期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 16、长期待摊费用

| 项目      | 期初余额         | 本期增加       | 本期摊销额      | 其他转出      | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|------------|-----------|--------------|
| 装修费     | 2,465,132.61 | 608,701.13 | 709,143.37 | 84,233.01 | 2,280,457.36 |
| 特种设备检测费 | 321,709.12   |            | 129,561.92 |           | 192,147.20   |
| 合计      | 2,786,841.73 | 608,701.13 | 838,705.29 | 84,233.01 | 2,472,604.56 |

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目            | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备        | 53,017,384.53 | 13,254,346.16 | 60,831,875.35 | 15,207,968.84 |
| 可抵扣亏损         |               |               | 807,089.64    | 201,772.41    |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 3,220,800.00  | 805,200.00    | 5,919,449.36  | 1,479,862.34  |
| 合计            | 56,238,184.53 | 14,059,546.16 | 67,558,414.35 | 16,889,603.59 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目             | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 891,476,292.77   | 222,869,073.19 | 574,615,844.83   | 143,653,961.21 |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 136,028,333.40   | 34,007,083.35  | 500,079,687.70   | 125,019,921.93 |
| 合计             | 1,027,504,626.17 | 256,876,156.54 | 1,074,695,532.53 | 268,673,883.14 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 41,155,489.83  | 3,770,673.70    |                | 16,889,603.59   |
| 递延所得税负债 | 41,155,489.83  | 246,587,284.08  |                | 268,673,883.14  |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 52,092,831.96 | 77,395,428.07  |
| 可抵扣亏损    | 30,484,836.69 | 35,985,481.65  |
| 小计       | 82,577,668.65 | 113,380,909.72 |

## (5) 未确认递延所得税资产的境内公司可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度      | 期末金额          | 期初金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 2020 年度 |               | 7,300,851.76  |
| 2021 年度 | 10,377,165.71 | 10,377,165.71 |
| 2022 年度 | 10,488,961.20 | 10,488,961.20 |
| 2023 年度 | 9,252,755.05  | 9,252,755.05  |
| 2024 年度 | 365,954.73    | 365,954.73    |
| 2025 年度 |               |               |
| 小计      | 30,484,836.69 | 37,785,688.45 |

## 18、短期借款

## (1) 分类情况

| 借款类别 | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 127,573,452.78 |                |
| 信用借款 | 54,374,053.87  | 200,746,436.35 |
| 应计利息 | 52,635.00      |                |
| 合计   | 182,000,141.65 | 200,746,436.35 |

## (2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## 19、应付票据

| 票据种类   | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,720,049,959.55 | 911,438,050.00 |
| 合计     | 1,720,049,959.55 | 911,438,050.00 |

**20、应付账款****(1) 款项性质**

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 应付货款       | 97,831,859.92  | 159,726,717.74 |
| 应付运保佣      | 184,257,667.53 | 164,784,049.46 |
| 应付费用类款项    | 1,417,073.40   |                |
| 应付非流动资产购买款 | 151,701.40     |                |
| 合计         | 283,658,302.25 | 324,510,767.20 |

**(2) 期末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 |
|----------|---------------|-----------|
| 一年以上应付账款 | 61,083,928.35 | 尚未达到支付条件  |
| 合计       | 61,083,928.35 |           |

**21、合同负债**

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 432,469,766.23 | 721,625,950.10 |
| 合计   | 432,469,766.23 | 721,625,950.10 |

**22、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 70,787,863.00 | 223,930,245.22 | 245,138,858.51 | 49,579,249.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 7,501,433.18   | 7,501,433.18   |               |
| 三、辞退福利         |               | 503,694.90     | 503,694.90     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 70,787,863.00 | 231,935,373.30 | 253,143,986.59 | 49,579,249.71 |

**(2) 短期薪酬列示**

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 61,840,291.46 | 198,181,060.44 | 219,047,394.23 | 40,973,957.67 |
| 二、职工福利费       |               | 5,315,725.12   | 5,315,725.12   |               |
| 三、社会保险费       |               | 7,169,922.30   | 7,169,922.30   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 6,498,164.74   | 6,498,164.74   |               |
| 工伤保险费         |               | 57,947.18      | 57,947.18      |               |

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费         |               | 613,810.38     | 613,810.38     |               |
| 四、住房公积金       |               | 7,882,649.44   | 7,882,649.44   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,947,571.54  | 2,822,156.39   | 3,164,435.89   | 8,605,292.04  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、补充医疗保险      |               | 2,558,731.53   | 2,558,731.53   |               |
| 合计            | 70,787,863.00 | 223,930,245.22 | 245,138,858.51 | 49,579,249.71 |

## (3) 离职后福利-设定提存计划

| 项目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |      | 3,435,911.21 | 3,435,911.21 |      |
| 失业保险费  |      | 63,417.97    | 63,417.97    |      |
| 企业年金缴费 |      | 4,002,104.00 | 4,002,104.00 |      |
| 合计     |      | 7,501,433.18 | 7,501,433.18 |      |

## (4) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的款项。

## 23、应交税费

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 企业所得税   | 120,534,388.86 | 38,709,674.06 |
| 增值税     | 5,480,118.71   | 5,025,259.16  |
| 城市维护建设税 | 347,090.04     | 159,138.88    |
| 教育费附加   | 242,347.80     | 113,873.61    |
| 房产税     | 772,248.70     | 1,055,578.07  |
| 土地使用税   | 485,166.68     | 524,557.18    |
| 个人所得税   | 3,667,968.56   | 4,200,664.74  |
| 印花税     | 18,408.34      | 9,266.96      |
| 其他      | 58,105.14      | 57,232.86     |
| 合计      | 131,605,842.83 | 49,855,245.52 |

## 24、其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               | 268,899.35    |
| 应付股利  | 20,650,455.00 | 20,650,455.00 |
| 其他应付款 | 39,220,006.72 | 48,750,448.55 |
| 合计    | 59,870,461.72 | 69,669,802.90 |

## (1) 应付利息

| 项目       | 期末余额 | 期初余额       |
|----------|------|------------|
| 短期借款应付利息 |      | 268,899.35 |
| 合计       |      | 268,899.35 |

## (2) 应付股利

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 20,650,455.00 | 20,650,455.00 |
| 合计    | 20,650,455.00 | 20,650,455.00 |

## (3) 其他应付款

## 1) 款项性质

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 36,541,677.97 | 35,836,327.08 |
| 借款  |               | 10,000,000.00 |
| 保证金 | 2,678,328.75  | 2,914,121.47  |
| 合计  | 39,220,006.72 | 48,750,448.55 |

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目        | 期末余额          | 未偿还原因       |
|-----------|---------------|-------------|
| 一年以上其他应付款 | 24,935,402.14 | 往来款项未达到偿还条件 |
| 合计        | 24,935,402.14 |             |

## 25、其他流动负债

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 29,916,410.26 | 73,080,299.57 |
| 合计     | 29,916,410.26 | 73,080,299.57 |

## 26、递延收益

| 项目   | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少      | 期末余额       | 形成原因       |
|------|------|------------|-----------|------------|------------|
| 政府补助 |      | 200,000.00 | 13,913.04 | 186,086.96 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   |      | 200,000.00 | 13,913.04 | 186,086.96 |            |

## 政府补助本期增减变动情况

| 项目                 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 其他变<br>动 | 期末余额       | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|--------------------|------|--------------|----------------|----------|------------|---------------------|
| 建邺区发改委锅炉低氮改造<br>补贴 |      | 200,000.00   | 13,913.04      |          | 186,086.96 | 与资产相关               |
| 合计                 |      | 200,000.00   | 13,913.04      |          | 186,086.96 |                     |

## 27、股本

单位：股

| 项目   | 期初余额           | 本期增减(+, -) |    |           |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      | 数量             | 发行<br>新股   | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 | 数量             |
| 股份总数 | 436,796,074.00 |            |    |           |    |    | 436,796,074.00 |

## 28、资本公积

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价   | 144,379,865.04 |      |      | 144,379,865.04 |
| 其他资本公积 | 51,681,154.39  |      |      | 51,681,154.39  |
| 合计     | 196,061,019.43 |      |      | 196,061,019.43 |

## 29、其他综合收益

| 项目                        | 期初余额           | 本期发生额          |                                |                                  |               |                |                   | 期末余额           |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|
|                           |                | 本期所得税<br>前发生额  | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入留存收益 | 减：所得税<br>费用   | 税后归属于<br>母公司   | 税后归<br>属于少<br>数股东 |                |
| 一、不能重分类进<br>损益的其他综合收<br>益 | 430,961,883.65 | 317,114,375.49 |                                | 253,927.57                       | 79,215,112.00 | 237,645,335.92 |                   | 668,607,219.57 |
| 其中：其他权益工<br>具投资公允价值变<br>动 | 430,961,883.65 | 317,114,375.49 |                                | 253,927.57                       | 79,215,112.00 | 237,645,335.92 |                   | 668,607,219.57 |
| 二、将重分类进<br>损益的其他综合收<br>益  | 6,189,349.32   | -4,349,344.89  |                                |                                  |               | -4,349,344.89  |                   | 1,840,004.43   |
| 其中：外币财务报<br>表折算差额         | 6,189,349.32   | -4,349,344.89  |                                |                                  |               | -4,349,344.89  |                   | 1,840,004.43   |
| 其他综合收益合计                  | 437,151,232.97 | 312,765,030.60 |                                | 253,927.57                       | 79,215,112.00 | 233,295,991.03 |                   | 670,447,224.00 |

**30、盈余公积**

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 197,555,893.93 | 14,961,794.87 |      | 212,517,688.80 |
| 合计     | 197,555,893.93 | 14,961,794.87 |      | 212,517,688.80 |

**31、未分配利润**

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 1,000,568,160.72 | 588,835,311.30   |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                  | 204,460,553.34   |
| 调整后年初未分配利润            | 1,000,568,160.72 | 793,295,864.64   |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 162,971,340.43   | 267,010,317.14   |
| 本期处置其他权益工具收益直接计入未分配利润 | 253,927.57       | 45,779.18        |
| 减:提取法定盈余公积            | 14,933,580.69    | 24,840,114.32    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 39,311,646.66    | 34,943,685.92    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 其他减少                  |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,109,548,201.37 | 1,000,568,160.72 |

**32、营业收入、营业成本**

## (1) 分类情况

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,353,052,379.78 | 3,950,052,952.93 | 4,587,105,637.20 | 4,128,009,690.69 |
| 其他业务 | 25,026,743.52    | 2,802,961.70     | 34,658,131.21    | 3,170,519.37     |
| 合计   | 4,378,079,123.30 | 3,952,855,914.63 | 4,621,763,768.41 | 4,131,180,210.06 |

## (2) 主营业务分行业

| 项目     | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 商品流通收入 | 4,156,811,916.43 | 3,777,347,854.43 | 4,337,867,216.51 | 3,904,843,886.11 |
| 服装加工收入 | 178,575,872.48   | 160,373,674.48   | 236,471,354.72   | 213,839,361.35   |
| 化工仓储收入 | 17,664,590.87    | 12,331,424.02    | 12,767,065.97    | 9,326,443.23     |
| 合计     | 4,353,052,379.78 | 3,950,052,952.93 | 4,587,105,637.20 | 4,128,009,690.69 |

## (3) 其他业务分类

| 项目 | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
|    | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 房租 | 17,687,877.97 | 2,112,824.38 | 19,277,753.07 | 1,765,840.35 |
| 其他 | 7,338,865.55  | 690,137.32   | 15,380,378.14 | 1,404,679.02 |
| 合计 | 25,026,743.52 | 2,802,961.70 | 34,658,131.21 | 3,170,519.37 |

(4) 报告期内公司销售前五名客户收入总额为 1,738,966,257.62 元，占营业收入比例为 39.72%。

## 33、税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,425,202.42  | 2,619,215.52  |
| 教育费附加   | 1,730,422.02  | 1,876,343.73  |
| 房产税     | 3,645,216.93  | 4,308,316.69  |
| 土地使用税   | 2,103,102.83  | 2,142,153.97  |
| 车船使用税   | 14,400.00     | 13,980.00     |
| 印花税     | 620,667.58    | 687,997.93    |
| 合计      | 10,539,011.78 | 11,648,007.84 |

## 34、销售费用

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 108,294,297.57 | 135,153,135.36 |
| 折旧摊销  | 474,248.73     | 441,565.75     |
| 办公费   | 4,707,567.09   | 5,691,541.16   |
| 差旅费   | 9,752,058.77   | 16,188,279.46  |
| 业务招待费 | 3,073,641.58   | 5,269,166.44   |
| 宣传展览费 | 29,727,105.30  | 11,011,875.56  |
| 运杂包装费 |                | 39,445,832.56  |
| 房租水电  | 4,618,159.57   | 7,740,259.18   |
| 邮电通讯费 | 5,962,213.42   | 6,935,228.14   |
| 检验费   | 4,872,110.60   | 5,998,849.97   |
| 海关费用  | 5,177,894.11   | 3,961,974.90   |
| 其他    | 9,249,144.45   | 7,882,005.52   |
| 合计    | 185,908,441.19 | 245,719,714.00 |

**35、管理费用**

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 职工薪酬  | 60,508,744.86 | 70,565,765.58  |
| 折旧摊销  | 11,392,633.26 | 14,097,881.85  |
| 办公费   | 3,721,565.03  | 4,240,228.46   |
| 差旅费   | 1,029,787.16  | 2,173,025.25   |
| 汽车费用  | 424,915.28    | 634,854.38     |
| 房租水电  | 4,402,466.51  | 5,186,785.92   |
| 修理费   | 3,342,496.23  | 1,767,648.19   |
| 咨询费   | 3,631,724.22  | 3,290,160.89   |
| 业务招待费 | 1,499,473.16  | 1,187,816.30   |
| 其他    | 7,002,215.75  | 6,337,531.61   |
| 合计    | 96,956,021.46 | 109,481,698.43 |

**36、财务费用**

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息支出        | 12,840,350.39 | 8,352,392.23   |
| 减：利息收入      | 9,320,129.36  | 2,608,431.11   |
| 加：汇兑损失（减收益） | 3,531,105.27  | -10,059,825.52 |
| 加：手续费支出     | 2,246,373.26  | 2,756,091.61   |
| 合计          | 9,297,699.56  | -1,559,772.79  |

**37、其他收益**

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 个税返还    | 400,942.49   | 48,657.95    |
| 增值税加计扣除 | 68,120.21    | 24,040.24    |
| 增值税返还   | 138,163.00   | 6,549.97     |
| 政府补助    | 3,023,682.26 | 4,656,814.72 |
| 合计      | 3,630,907.96 | 4,736,062.88 |

**(1) 政府补助明细情况**

| 补助项目              | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 统计工作补贴            |              | 2,000.00     | 与收益相关       |
| 美国纺织展补贴           |              | 20,000.00    | 与收益相关       |
| 社保稳岗补贴            | 1,059,799.22 | 173,431.93   | 与收益相关       |
| 中小企业开拓资金          |              | 39,000.01    | 与收益相关       |
| 2017 年省级及市级发展专项基金 |              | 1,398,200.00 | 与收益相关       |
| 商务外贸发展专项补贴        | 1,607,500.00 |              | 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 |
|------------|--------------|--------------|-------------|
| 中央工业企业专项奖补 | 215,035.00   |              | 与收益相关       |
| 财政开发奖      | 50,000.00    |              | 与收益相关       |
| 其他         | 77,435.00    |              | 与收益相关       |
| 本期递延收益转入   | 13,913.04    | 3,024,182.78 | 与资产相关       |
| 合计         | 3,023,682.26 | 4,656,814.72 |             |

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

| 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       | 670,084.62     | 124,406.58    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -255,262.26    |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 7,571,285.43   | 6,232,329.29  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 93,441,119.47  | 59,698,692.55 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 8,545,848.85   | 11,820,485.91 |
| 其他                   |                | 20,648.42     |
| 合计                   | 109,973,076.11 | 77,896,562.75 |

#### (2) 对联营企业的投资收益

| 被投资单位        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------|------------|------------|
| 常州市服装一厂有限公司  | 113,684.10 | 124,406.58 |
| 江苏舜天富德贸易有限公司 | 556,400.52 |            |
| 合计           | 670,084.62 | 124,406.58 |

### 39、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产              | 20,441,807.84 | 203,927,066.21 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |                |
| 合计                   | 20,441,807.84 | 203,927,066.21 |

### 40、信用减值损失

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 7,028,975.95  | -20,050,628.51 |
| 应收账款坏账损失  | -1,240,695.16 | 12,862,806.68  |
| 其他应收款坏账损失 | -2,095,286.95 | -338,333.07    |
| 合计        | 3,692,993.84  | -7,526,154.90  |

**41、资产减值损失**

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额       |
|-------------------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,431,324.38 | -469,503.49 |
| 固定资产减值损失          | -2,984.01     |             |
| 合计                | -2,434,308.39 | -469,503.49 |

**42、资产处置收益**

| 项目       | 本期金额          | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -1,445,870.59 | -87,652.15 | -1,445,870.59 |
| 合计       | -1,445,870.59 | -87,652.15 | -1,445,870.59 |

**43、营业外收入**

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废收益 | 5,542.08     |              | 5,542.08      |
| 政府补助[注]   | 592,986.25   | 107,500.00   | 592,986.25    |
| 罚款收入      | 6,294.46     | 518,063.26   | 6,294.46      |
| 无需支付的款项   | 6,313,660.50 | 396,818.26   | 6,313,660.50  |
| 其他        | 182,828.45   | 502,753.42   | 182,828.45    |
| 合计        | 7,101,311.74 | 1,525,134.94 | 7,101,311.74  |

**(1) 计入当期损益的政府补助**

| 补助项目     | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|------------|-------------|
| 返回贡献奖    |            | 15,000.00  | 与收益相关       |
| 外资企业奖励资金 |            | 92,500.00  | 与收益相关       |
| 以工代训补贴   | 266,000.00 |            | 与收益相关       |
| 企业吸纳就业补助 | 5,900.00   |            | 与收益相关       |
| 安置残疾人奖励  | 19,440.00  |            | 与收益相关       |
| 防疫交通补助   | 1,300.75   |            | 与收益相关       |
| 培训补贴费用   | 105,400.00 |            | 与收益相关       |
| 企业结构调整奖  | 176,921.00 |            | 与收益相关       |
| 租赁房产税返还  | 18,024.50  |            | 与收益相关       |
| 合计       | 592,986.25 | 107,500.00 |             |

**44、营业外支出**

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 58,998.18  | 51,004.53  | 58,998.18     |
| 各项罚款违约支出  | 105,364.28 | 1,000.00   | 105,364.28    |
| 其他        | 674,670.50 | 665,967.21 | 674,670.50    |
| 合计        | 839,032.96 | 717,971.74 | 839,032.96    |

**45、所得税费用**

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 本期所得税费用 | 152,443,923.21 | 45,313,026.79 |
| 递延所得税费用 | -91,068,495.60 | 51,908,084.00 |
| 合计      | 61,375,427.61  | 97,221,110.79 |

**本期会计利润与所得税费用的调整过程**

| 项目                               | 本期发生额          |
|----------------------------------|----------------|
| 利润总额                             | 262,642,920.23 |
| 按 25%所得税税率计算的所得税费用               | 65,660,730.00  |
| 子公司适用不同税率的影响                     | -446,265.43    |
| 调整以前期间所得税的影响                     | -201,256.40    |
| 非应税收入的影响                         | -5,401,626.51  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 1,345,098.99   |
| 使用前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 | -5,975,833.70  |
| 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   | 5,801,926.84   |
| 其他[注]                            | 592,653.82     |
| 所得税费用                            | 61,375,427.61  |

注：其他系本期处置子公司江苏舜天富德贸易有限公司影响。

**46、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

| 主要项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 收到的利息收入   | 9,320,129.36  | 2,608,431.11   |
| 收到的补贴收入   | 3,616,668.51  | 3,237,015.04   |
| 收到其他业务收入  | 26,528,348.13 | 36,737,619.08  |
| 收到的往来款及其他 | 30,090,721.66 | 89,510,225.94  |
| 合计        | 69,555,867.66 | 132,093,291.17 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 主要项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付的各项期间费用 | 104,440,911.49 | 140,116,069.94 |
| 支付的往来款及其他 | 23,464,744.70  | 126,785,526.39 |
| 受限资产      |                | 5,600,000.00   |
| 合计        | 127,905,656.19 | 272,501,596.33 |

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

| 主要项目       | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 处置子公司支付的现金 | 5,207,128.72 |       |
| 合计         | 5,207,128.72 |       |

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

| 项目                               | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：              |                 |                 |
| 净利润                              | 201,267,492.62  | 307,356,344.58  |
| 加：信用减值损失                         | -3,692,993.84   | 7,526,154.90    |
| 资产减值损失                           | 2,434,308.39    | 469,503.49      |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,076,776.58   | 22,143,767.15   |
| 无形资产摊销                           | 1,795,838.07    | 1,677,218.14    |
| 长期待摊费用摊销                         | 838,705.29      | 723,163.98      |
| 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） | 1,445,870.59    | 87,652.15       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 53,456.10       | 51,004.53       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -20,441,807.84  | -203,927,066.21 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 12,224,924.17   | 10,327,173.01   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -109,973,076.11 | -77,896,562.75  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 10,016,426.15   | 1,820,662.06    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -101,301,711.06 | 50,087,421.94   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -219,922,218.84 | 12,504,139.79   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -419,471,188.04 | -446,760,072.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 671,879,793.68  | 542,129,961.46  |
| 其他                               |                 | -8,165,138.99   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 46,230,595.91   | 220,155,326.64  |
| 二、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                    |                 |                 |

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------------|------------------|----------------|
| 融资租入固定资产         |                  |                |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： |                  |                |
| 现金的期末余额          | 1,041,131,091.49 | 620,644,521.64 |
| 减：现金的期初余额        | 620,644,521.64   | 378,590,358.69 |
| 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     | 420,486,569.85   | 242,054,162.95 |

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目                        | 金额            |
|---------------------------|---------------|
| 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物     |               |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 5,207,128.72  |
| 其中：                       |               |
| 库存现金                      | 48,078.32     |
| 银行存款                      | 5,159,050.40  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |               |
| 处置子公司收到的现金净额              | -5,207,128.72 |

## (3) 现金及现金等价物

| 项目                  | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                | 1,041,131,091.49 | 620,644,521.64 |
| 其中：库存现金             | 66,800.62        | 134,905.58     |
| 可随时用于支付的银行存款[注 1]   | 1,040,691,676.57 | 619,360,954.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金[注 2] | 372,614.30       | 1,148,661.72   |
| 二、现金等价物             |                  |                |
| 三、现金及现金等价物余额        | 1,041,131,091.49 | 620,644,521.64 |

[注 1] 期末可随时用于支付的银行存款中，已扣除法院冻结款 2,000,000.00 元。

[注 2] 期末可随时用于支付的其他货币资金中，已扣除住房维修基金、银行承兑汇票保证金、其他保证金 298,609,622.23 元。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限制的原因  |
|------|----------------|---------|
| 货币资金 | 2,000,000.00   | 法院冻结款   |
|      | 50,786.86      | 维修基金    |
|      | 298,528,835.37 | 承兑汇票保证金 |
|      | 30,000.00      | 其他保证金   |
| 应收票据 | 127,010,000.00 | 商票贴现质押  |
| 应收账款 | 565,594.37     | 出口押汇    |

| 项目     | 期末账面价值         | 受限制的原因 |
|--------|----------------|--------|
| 投资性房地产 | 7,784,412.52   | 授信抵押   |
| 合计     | 435,969,629.12 |        |

#### 49、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      |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| <b>货币资金</b> |               |        |                |
| 其中：美元       | 38,945,986.91 | 6.5249 | 254,118,722.96 |
| 欧元          | 1,313,177.02  | 8.0250 | 10,538,245.43  |
| 港币          | 858,626.74    | 0.8416 | 722,654.61     |
| 日元          | 774,241.00    | 0.0632 | 48,959.73      |
| 英镑          | 354,162.18    | 8.8903 | 3,148,607.96   |
| 澳元          | 707,390.91    | 5.0163 | 3,548,484.89   |
| 新加坡元        | 0.02          | 5.0000 | 0.10           |
| <b>应收账款</b> |               |        |                |
| 其中：美元       | 15,377,265.68 | 6.5249 | 100,336,037.03 |
| 欧元          | 2,514,568.43  | 8.0250 | 20,179,411.65  |
| <b>短期借款</b> |               |        |                |
| 其中：美元       | 363,845.25    | 6.5249 | 2,374,053.87   |
| <b>应付账款</b> |               |        |                |
| 其中：美元       | 35,767,743.97 | 6.5249 | 233,380,952.63 |
| 欧元          | 107,741.20    | 8.0250 | 864,623.13     |
| 港币          | 55,593.79     | 0.8416 | 46,789.96      |

#### 50、政府补助

| 种类         | 金额           | 列报项目       | 计入当期损益的金额    |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 13,913.04    | 递延收益转入其他收益 | 13,913.04    |
| 与收益相关的政府补助 | 3,009,769.22 | 其他收益       | 3,009,769.22 |
| 与收益相关的政府补助 | 592,986.25   | 营业外收入      | 592,986.25   |
| 合计         | 3,616,668.51 |            | 3,616,668.51 |

### 六、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

无

#### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、其他原因导致的合并范围变动

2020 年 6 月，江苏舜天富德贸易有限公司持股 30% 股权的股东向公司发送了《委托授权终止函》，其不再将表决权和其他归属于股东的管理权委托给公司，公司表决权比例从 65% 降为 35%。公司决议自 2020 年 6 月 1 日起，江苏舜天富德贸易有限公司不再纳入公司合并报表范围。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例 (%) |       | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|---------|----------|-------|------|
|                   |       |     |         | 直接       | 间接    |      |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 55.00    |       | 设立   |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 75.00    |       | 设立   |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 55.00    |       | 设立   |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 55.00    |       | 设立   |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 25.00    |       | 设立   |
| 旭顺(香港)有限公司        | 香港    | 香港  | 国内外贸易   | 100.00   |       | 设立   |
| 江苏舜天汉商工贸有限责任公司    | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 100.00   |       | 设立   |
| 江苏舜天西服有限公司        | 南京    | 南京  | 服装加工及销售 | 100.00   |       | 设立   |
| 江苏舜天服饰有限公司[注]     | 南京    | 南京  | 服装加工及销售 | 40.00    | 60.00 | 设立   |
| 江苏舜天金坛制衣有限公司      | 金坛    | 金坛  | 服装加工及销售 | 100.00   |       | 设立   |
| 江苏舜天化工仓储有限公司      | 张家港   | 张家港 | 化工仓储    | 100.00   |       | 设立   |
| 江苏舜天易尚贸易有限公司      | 南京    | 南京  | 国内外贸易   | 100.00   |       | 设立   |

[注]公司直接持有江苏舜天服饰有限公司 40% 股权，公司全资子公司江苏舜天西服有限公司持有江苏舜天服饰有限公司 25% 股权，公司全资子公司旭顺(香港)有限公司持有江苏舜天服饰有限公司 35% 股权，合计 100%。

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

| 子公司名称             | 持股比例 (%) | 纳入合并范围的原因                              |
|-------------------|----------|--|
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 25.00    | 其他股东将 30.1% 表决权委托给公司行使<br>(公司已取得无期限授权) |

#### (1) 重要的非全资子公司

| 子公司名称             | 少数股东的<br>持股比例<br>(%) | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数股东<br>宣告分派的股利 | 期末少数<br>股东权益余额 |
|-------------------|----------------------|------------------|--------------------|----------------|
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 45.00                | 1,443,865.17     |                    | 27,537,976.17  |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 25.00                | 2,269,196.21     | 2,387,500.00       | 8,711,469.15   |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 45.00                | 11,356,117.49    | 21,735,000.00      | 66,764,308.57  |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 45.00                | 26,155,374.33    | 6,300,000.00       | 51,078,982.46  |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 75.00                | 278,705.91       |                    | 61,193,538.75  |

## (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称             | 期末余额           |               |                |                |       |                |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|                   | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 68,745,740.92  | 7,893,844.71  | 76,639,585.63  | 15,444,083.02  |       | 15,444,083.02  |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 39,337,955.83  | 902,731.26    | 40,240,687.09  | 5,394,810.46   |       | 5,394,810.46   |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 250,080,841.19 | 11,712,702.61 | 261,793,543.80 | 113,428,413.63 |       | 113,428,413.63 |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 226,124,639.15 | 21,703,459.97 | 247,828,099.12 | 134,319,249.21 |       | 134,319,249.21 |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 80,626,734.99  | 26,222,839.35 | 106,849,574.34 | 25,258,189.35  |       | 25,258,189.35  |

(续上表)

| 子公司名称             | 期初余额           |               |                |                |       |                |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|                   | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 65,685,823.69  | 8,756,783.38  | 74,442,607.07  | 16,455,693.73  |       | 16,455,693.73  |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 43,466,669.99  | 1,018,569.33  | 44,485,239.32  | 9,166,147.55   |       | 9,166,147.55   |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 255,992,045.08 | 13,372,151.49 | 269,364,196.57 | 97,934,883.05  |       | 97,934,883.05  |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 182,841,528.29 | 23,145,039.66 | 205,986,567.95 | 136,600,772.11 |       | 136,600,772.11 |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 113,601,432.53 | 26,463,550.16 | 140,064,982.69 | 58,845,205.58  |       | 58,845,205.58  |

| 子公司名称             | 本期发生额          |               |               |                |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                   | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 142,960,524.78 | 3,208,589.27  | 3,208,589.27  | -14,979,920.26 |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 123,312,994.08 | 9,076,784.86  | 9,076,784.86  | 30,219,339.11  |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 414,981,563.64 | 25,235,816.65 | 25,235,816.65 | 78,238,912.83  |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 452,268,519.82 | 58,123,054.07 | 58,123,054.07 | 50,941,253.15  |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 69,537,695.10  | 371,607.88    | 371,607.88    | -1,929,433.20  |

(续上表)

| 子公司名称             | 上期发生额          |               |               |               |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 190,126,901.53 | 3,495,056.33  | 3,495,056.33  | 29,079,750.54 |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 171,779,532.11 | 9,284,535.07  | 9,284,535.07  | -6,864,031.28 |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 701,985,094.60 | 60,977,772.61 | 60,977,772.61 | 98,897,265.96 |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 446,029,329.53 | 14,758,764.57 | 14,758,764.57 | 57,441,595.49 |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 361,316,703.41 | 3,891,536.98  | 3,891,536.98  | 52,545,713.15 |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司本期未发生所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业及联营企业

无

### (2) 不重要合营和联营企业的汇总信息

| 项目              | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业            |              |              |
| 投资账面价值合计        | 6,925,214.16 | 7,111,530.06 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 净利润             | 568,420.49   | 557,111.50   |
| 其他综合收益          |              |              |
| 综合收益总额          | 568,420.49   | 557,111.50   |

## 4、重要的共同经营

公司报告期无共同经营情形。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

1. 信用风险
2. 流动风险
3. 利率风险
4. 价格风险
5. 汇率风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于关联方的非银行金融机构和信用良好的大型国有银行，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，本公司所有客户与本公司有长期业务往来，很少出现信用损失。为监控本公司的信用风险，本公司按照债务人到期偿付能力和账龄等要素对本公司的客户资料进行分析。对于其他应收款项，本公司运用账龄分析结合个别认定的方式，持续对不同客户的财务状况进行信用评估以监控信用风险，坏账准备金额符合管理层预期。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.81%，本公司的主要客户于近期并无违约记录。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子

公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按本年末或上年末的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：万元

| 项目      | 本期末未折现的合同现金流量 |       |       |       |            | 资产负债表<br>账面价值 |
|---------|---------------|-------|-------|-------|------------|---------------|
|         | 1 年内          | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计         |               |
| 短期借款    | 18,200.01     |       |       |       | 18,200.01  | 18,200.01     |
| 应付款项[注] | 204,292.83    |       |       |       | 204,292.83 | 204,292.83    |
| 合计      | 222,492.84    |       |       |       | 222,492.84 | 222,492.84    |

[注]应付款项包括应付票据、应付账款及其他应付款。

于本年末，本公司的净流动资产为人民币 14.43 亿元，流动资产大幅高于流动负债，且公司持有的流动资产均具有良好的变现能力，本公司管理层有信心如期偿还到期借款及各类应付款项。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对净利润和股东权益的影响如下：

单位：万元

| 项目利率变动      | 2020 年度 |          |
|-------------|---------|----------|
|             | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 利率增加 50 个基点 | -61.82  | -61.82   |
| 利率减少 50 个基点 | 61.82   | 61.82    |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

#### 4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的外币资产和外币负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本公司各外币主要资产负债项目外汇风险敞口请参见附注五、49。

(2) 本公司适用的主要外汇汇率分析如下：

| 项目 | 2020 年度 |         |
|----|---------|---------|
|    | 平均汇率    | 报告日中间汇率 |
| 美元 | 6.8996  | 6.5249  |
| 欧元 | 7.8683  | 8.0250  |
| 港币 | 0.8895  | 0.8416  |
| 日元 | 0.0646  | 0.0632  |
| 英镑 | 8.8511  | 8.8903  |
| 澳元 | 4.7596  | 5.0163  |

#### (3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司人民币兑换外汇的汇率升值 10% 将导致股东权益和净利润的变动情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 |          |
|----|---------|----------|
|    | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | -890.25 | -890.25  |
| 欧元 | -223.90 | -223.90  |
| 港币 | -5.07   | -5.07    |
| 日元 | -0.37   | -0.37    |
| 英镑 | -23.61  | -23.61   |
| 澳元 | -26.61  | -26.61   |

在假定其他变量保持不变的前提下，人民币兑换外汇的汇率贬值 10%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                        | 期末公允价值                |                      |                       |                         |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量           | 第三层次公允价值计量            | 合计                      |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |                       |                      |                       |                         |
| (一) 交易性金融资产               | 193,426,393.17        |                      |                       | 193,426,393.17          |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 193,426,393.17        |                      |                       | 193,426,393.17          |
| (1) 债务工具投资                |                       |                      |                       |                         |
| (2) 权益工具投资                | 193,426,393.17        |                      |                       | 193,426,393.17          |
| (3) 衍生金融资产                |                       |                      |                       |                         |
| (二) 其他权益工具投资              | 327,936,342.88        |                      | 914,358,492.26        | 1,242,294,835.14        |
| (三) 应收款项融资                |                       | 25,765,021.85        |                       | 25,765,021.85           |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     | <b>521,362,736.05</b> | <b>25,765,021.85</b> | <b>914,358,492.26</b> | <b>1,461,486,250.16</b> |

| 项目              | 期末公允价值     |            |            |    |
|-----------------|------------|------------|------------|----|
|                 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 持续以公允价值计量的负债总额  |            |            |            |    |
| 二、非持续的公允价值计量    |            |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |            |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |            |            |            |    |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

本公司持有无限售流动股份的公允价值以证券交易所公开市场收盘价确定，持有基金的公允价值以公开可查询的基金净值确定。

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

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。

对于持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

(1) 本公司持有限售流动股份的公允价值采用估值技术来确定流动性折扣进而确定其公允价值。

(2) 对于非上市股权投资，公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

## 十、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司及最终控制方情况

#### ①本公司的母公司

|       |              |
|-------|--------------|
| 母公司名称 | 江苏舜天国际集团有限公司 |
| 注册地   | 南京           |

|                  |  |
|------------------|--|
| 法定代表人            | 张顺福  |
| 业务性质             | 自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营或代理按规定经批准的国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和经批准的国家实行核定公司经营的 14 种进口商品；承办中外合资经营、合作生产业务；开展“三来一补”业务。仓储，咨询服务，国内贸易（上述范围中国家有专项规定的办理审批手续后经营）。房地产开发，室内外装饰。利用国内资金采购机电产品的国际招标业务，房屋租赁、汽车租赁及其它实物租赁、物业管理。 |
| 注册资本             | 44,241 万元整   |
| 母公司对本公司的持股比例(%)  | 49.97  |
| 母公司对本公司的表决权比例(%) | 49.97  |
| 组织机构代码           | 91320000134791880Y   |

## ②公司的最终控制人

江苏省政府国有资产监督管理委员会为公司的最终控制人。

## 2、其他关联方情况

| 其他关联方             | 与本公司关系  | 组织机构代码             |
|-------------------|---------|--------------------|
| 江苏省国信集团有限公司       | 母公司控股股东 | 91320000735724800G |
| 江苏舜天国际集团机械进出口有限公司 | 同一母公司   | 91320000134762588N |
| 舜天（赣榆）工贸有限公司      | 同一母公司   | 913207007550582436 |
| 江苏舜天国际集团五金矿产有限公司  | 同一母公司   | 913200007635843660 |
| 江苏省国信集团财务有限公司     | 同受一方控制  | 91320000134762588N |
| 国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司 | 同受一方控制  | 91469033708843142T |
| 江苏省天然气有限公司        | 同受一方控制  | 913200007322512278 |
| 江苏国信溧阳抽水蓄能发电有限公司  | 同受一方控制  | 91320481798629413K |
| 江苏省医药有限公司         | 同受一方控制  | 91320000134751352N |
| 江苏省国际信托有限责任公司     | 同受一方控制  | 913200001347804794 |
| 江苏省国信数字科技有限公司     | 同受一方控制  | 91320000MA1UQC6253 |
| 江苏省国信信用融资担保有限公司   | 同受一方控制  | 91320000553772481E |
| 苏晋能源控股有限公司        | 同受一方控制  | 91140600MA0K8P2N8W |
| 苏晋塔山发电有限公司        | 同受一方控制  | 91140200346885838L |
| 苏晋保德煤电有限公司        | 同受一方控制  | 91140931092624696Y |
| 南京丁山花园酒店有限公司      | 同受一方控制  | 9132000060790097XT |

| 其他关联方               | 与本公司关系     | 组织机构代码             |
|---------------------|------------|--------------------|
| 江苏舜天工贸有限公司          | 同受一方控制     | 91320117742389967K |
| 江苏舜天瑞隆贸易有限公司        | 同受一方控制     | 91320000772033398A |
| 江苏舜天凯信贸易有限公司        | 同受一方控制     | 91320000691336485M |
| 江苏省电影发行放映有限公司       | 同受一方控制     | 91320000134751651L |
| 江苏舜天国际集团响水服装厂       | 同受一方控制     | 91320921140356279P |
| 江苏金陵工人影城有限责任公司      | 同受一方控制     | 9132000013479597XA |
| 江苏外汽机关接待车队有限公司[注 1] | 同受一方控制     | 91320000134751379E |
| 江苏舜天海外旅游有限公司        | 联营企业       | 9132000013479773X9 |
| 常州市服装一厂有限公司         | 联营企业       | 91320402137151627Q |
| 江苏舜天富德贸易有限公司[注 2]   | 原子公司       | 91320115751285991K |
| 陶军                  | 原子公司富德公司股东 |                    |
| 汇品国际贸易(上海)有限公司      | 原子公司富德公司股东 | 913101156929056009 |
| 桂生春                 | 董事、总经理     |                    |
| 吕伟                  | 独立董事       |                    |
| 陈志斌                 | 独立董事       |                    |
| 周友梅                 | 独立董事       |                    |
| 谢英                  | 职工监事       |                    |
| 郑群                  | 原职工监事      |                    |
| 李焱                  | 董秘、副总经理    |                    |
| 王重人                 | 财务负责人      |                    |

[注 1] 江苏外汽机关接待车队有限公司 2018 年 10 月 12 日起实际控制人由江苏省国信集团有限公司变更为南京金陵饭店集团有限公司，本期不属于关联方披露范围。

[注 2] 2020 年 6 月，江苏舜天富德贸易有限公司持股 30% 股权的股东向公司发送了《委托授权终止函》，其不再将表决权和其他归属于股东的管理权委托给公司，公司决议自 2020 年 6 月 1 日起，不再将江苏舜天富德贸易有限公司纳入合并范围。

### 3、关联交易情况

#### (1) 销售商品、提供劳务

单位：万元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额    |
|-------------------|--------|-------|----------|
| 江苏舜天国际集团机械进出口有限公司 | 销售商品   | 74.09 | 6,464.87 |
| 江苏省天然气有限公司        | 销售商品   | 79.24 | 40.20    |
| 江苏舜天国际集团有限公司      | 销售商品   | 6.57  | 1.62     |
| 江苏舜天瑞隆贸易有限公司      | 销售商品   | 93.35 | 63.65    |
| 江苏外汽机关接待车队有限公司    | 销售商品   |       | 4.67     |

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------|-------|
| 江苏金陵工人影城有限责任公司    | 销售商品   |          | 0.73  |
| 江苏省电影发行放映有限公司     | 销售商品   |          | 3.31  |
| 江苏舜天工贸有限公司        | 销售商品   | 0.78     | 0.56  |
| 江苏舜天国际集团五金矿产有限公司  | 销售商品   | 1.61     |       |
| 江苏国信溧阳抽水蓄能发电有限公司  | 销售商品   | 0.34     |       |
| 苏晋保德煤电有限公司        | 销售商品   | 43.64    |       |
| 苏晋塔山发电有限公司        | 销售商品   | 21.17    |       |
| 苏晋能源控股有限公司        | 销售商品   | 1.00     |       |
| 南京丁山花园酒店有限公司      | 销售商品   | 0.57     |       |
| 国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司 | 销售商品   | 4.42     |       |
| 江苏舜天凯信贸易有限公司      | 销售商品   | 0.13     |       |
| 江苏省国际信托有限责任公司     | 销售商品   | 1.35     |       |
| 江苏省国信集团有限公司       | 销售商品   | 3.81     |       |
| 江苏省国信数字科技有限公司     | 销售商品   | 0.17     |       |
| 江苏省国信信用融资担保有限公司   | 销售商品   | 0.07     |       |
| 江苏舜天富德贸易有限公司      | 销售商品   | 3,069.59 |       |
| 江苏舜天海外旅游有限公司      | 销售商品   | 0.67     |       |
| 江苏省医药有限公司         | 销售商品   | 42.04    |       |

## (2) 采购商品、接受劳务

单位：万元

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额  | 上期发生额  |
|-------------|--------|--------|--------|
| 常州市服装一厂有限公司 | 采购货物   | 330.25 | 689.04 |

## (3) 收取租金

单位：万元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额  | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------|-------|
| 江苏省医药有限公司    | 租赁收入   | 144.46 |       |
| 江苏舜天富德贸易有限公司 | 租赁收入   | 11.70  |       |

## (4) 支付租金

单位：万元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额  | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------|-------|
| 江苏舜天国际集团有限公司 | 租赁支出   | 125.93 | 76.91 |

## (5) 关联担保情况

2020年4月7日，公司第九届董事会第十四次会议决议为全资子公司旭顺（香港）有限公司向银行申请不超过12,800万元人民币授信额度的连带责任担保，担保期限自董事会决议生效之日起至2022年6月30日。

本报告期内，子公司旭顺（香港）有限公司使用上述担保额度 2,140.71 万元开具了到期日为 2021 年 2 月 22 日的信用证。

(6) 关联方资金拆借

单位：万元

| 关联方           | 拆借金额     | 起始日       | 到期日       | 利率      | 账面科目 |
|---------------|----------|-----------|-----------|---------|------|
| 江苏省国信集团财务有限公司 | 2,000.00 | 2019-1-31 | 2020-1-20 | 4.1325% | 短期借款 |
| 江苏省国信集团财务有限公司 | 2,000.00 | 2020-1-21 | 2020-7-31 | 3.9150% | 短期借款 |

(7) 收取资金利息

单位：万元

| 关联方           | 项目         | 本期发生额  | 上期发生额 |
|---------------|------------|--------|-------|
| 江苏省国信集团财务有限公司 | 财务公司账户存款利息 | 100.03 | 69.06 |

(8) 支付资金利息

单位：万元

| 关联方           | 项目   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------|-------|-------|
| 江苏省国信集团财务有限公司 | 借款利息 | 48.08 | 74.82 |

(9) 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 225.61 | 258.77 |

4、关联方应收应付款项

应收关联方款项

单位：万元

| 会计科目名称 | 关联方               | 期末余额       |       | 期初余额      |        |
|--------|-------------------|------------|-------|-----------|--------|
|        |                   | 账面余额       | 坏账准备  | 账面余额      | 坏账准备   |
| 货币资金   | 江苏省国信集团财务有限公司[注]  | 100,886.74 |       | 60,369.98 |        |
| 应收账款   | 国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司 |            |       | 169.72    | 169.72 |
| 应收账款   | 江苏金陵工人影城有限责任公司    |            |       | 0.83      | 0.04   |
| 应收账款   | 江苏舜天国际集团机械进出口有限公司 | 2.09       | 0.10  |           |        |
| 应收账款   | 苏晋塔山发电有限公司        | 1.20       | 0.06  |           |        |
| 应收账款   | 江苏舜天富德贸易有限公司      | 388.65     | 19.43 |           |        |
| 预付账款   | 常州市服装一厂有限公司       | 32.13      |       | 15.97     |        |
| 应收股利   | 江苏舜天海外旅游有限公司      | 69.65      |       | 69.65     |        |

| 会计科目名称 | 关联方          | 期末余额   |       | 期初余额 |      |
|--------|--------------|--------|-------|------|------|
|        |              | 账面余额   | 坏账准备  | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款  | 江苏舜天富德贸易有限公司 | 316.07 | 15.80 |      |      |
| 其他流动资产 | 江苏舜天国际集团有限公司 | 33.55  |       |      |      |

[注]上述货币资金为存放于江苏省国信集团财务有限公司的银行存款余额。

### 应付关联方款项

单位：万元

| 会计科目名称 | 关联方            | 期末余额   | 期初余额     |
|--------|----------------|--------|----------|
| 应付账款   | 舜天（赣榆）工贸有限公司   |        | 154.50   |
| 合同负债   | 江苏省医药有限公司      | 65.14  |          |
| 合同负债   | 江苏舜天工贸有限公司     | 136.73 |          |
| 合同负债   | 江苏舜天国际集团响水服装厂  | 21.42  |          |
| 其他应付款  | 江苏省医药有限公司      | 14.49  |          |
| 其他应付款  | 陶军             |        | 1,000.00 |
| 其他应付款  | 汇品国际贸易（上海）有限公司 |        | 297.69   |

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需披露的承诺事项。

### （二）或有事项

#### 1、未决诉讼、仲裁

##### 1) 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司的诉讼案件

###### （1）与丹阳宝德能源有限公司买卖合同纠纷案

2019 年 9 月 24 日，丹阳宝德能源有限公司向丹阳市人民法院提交起诉状，请求江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司支付货款 190 万元。2019 年 9 月 30 日，丹阳宝德能源有限公司向丹阳市人民法院申请财产保全，根据法院下达的协助冻结存款通知书（2019）苏 1181 执保 2528 号之一，江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司账户内存款人民币 200.00 万元被冻结，冻结期限为十二个月，本案逾期未续冻或者解除冻结后方可支付。江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司在收到法院传票后，于 2019 年 10 月 12 日向丹阳市人民法院申请了管辖权异议，后该案被移送至南京市雨花台区人民法院审理。在审理过程

中，丹阳宝德能源有限公司变更了诉讼请求，要求江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司支付货款 2,937,315.39 元；同时，丹阳宝德能源有限公司在冻结款项到期前，又申请了续冻结。目前，该案尚未下达判决。

#### (2) 与仰平、仰卫东买卖合同纠纷案

2020 年 5 月 14 日，仰平、仰卫东作为丹阳市申阳电力材料有限公司（已注销）的股东向南京市雨花台区人民法院提交诉讼状，请求江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司支付货款 1,951,524.11 元。目前，该案尚未下达判决。

### 2、为子公司融资提供担保

2020 年 4 月 7 日，公司第九届董事会第十四次会议决议分别为全资子公司旭顺（香港）有限公司、江苏舜天易尚贸易有限公司向银行申请不超过 12,800 万元人民币、3,000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，担保期限自董事会决议生效之日起至 2022 年 6 月 30 日。

2020 年 5 月 15 日，公司 2019 年年度股东大会决议为全资子公司江苏舜天汉商工贸有限公司向银行申请不超过 4,000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，担保期限自股东大会决议生效之日起至 2022 年 6 月 30 日。

本报告期内，旭顺（香港）有限公司使用上述担保额度 2,140.71 万元开具了到期日为 2021 年 2 月 22 日的信用证。江苏舜天易尚贸易有限公司和江苏舜天汉商工贸有限公司未使用上述额度。

### 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、对外投资

无

### 2、利润分配事项

公司 2020 年末可供股东分配的利润为 913,360,852.70 元。2020 年度，公司拟以总股本 443,282,774 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计分配股利 53,193,932.88 元。

### 3、股份支付

根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈江苏舜天股份有限公司

2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案》、第九届董事会第二十二次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和江苏省政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于江苏舜天股份有限公司实施限制性股票股权激励计划的批复》（苏国资复（2021）4 号），公司拟向桂生春等 79 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）6,551,900 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 3.01 元/股。截至 2021 年 2 月 5 日止，上述股权激励对象中 77 人签订了限制性股票授予协议书并缴纳了限制性股票股权激励认购款合计人民币 19,524,967.00 元，认购股数合计 6,486,700 股；另外 2 人自愿放弃认购，放弃股数合计 65,200 股。本次变更后的注册资本为人民币 443,282,774.00 元。

### 十三、其他重要事项

截止报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款账龄分析

| 账 龄     | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 94,797,583.61  |
| 1 至 2 年 | 4,279,264.10   |
| 2 至 3 年 |                |
| 3 至 4 年 | 381,009.22     |
| 4 至 5 年 | 650,468.41     |
| 5 年以上   | 245,625.29     |
| 合计      | 100,353,950.63 |

##### （2）应收账款分类披露

| 类 别            | 期末余额           |        |              |        | 账面价值          |
|----------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |               |
|                | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备         | 比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 100,353,950.63 | 100.00 | 6,321,021.51 | 6.30   | 94,032,929.12 |
| 其中：            |                |        |              |        |               |

| 类别              | 期末余额           |        |              |        |               |
|-----------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备         | 比例 (%) |               |
| 账龄组合<br>(非酒类客户) | 96,419,724.83  | 96.08  | 5,927,598.93 | 6.15   | 90,492,125.90 |
| 账龄组合<br>(酒类客户)  | 3,934,225.80   | 3.92   | 393,422.58   | 10.00  | 3,540,803.22  |
| 合计              | 100,353,950.63 | 100.00 | 6,321,021.51 | 6.30   | 94,032,929.12 |

(续上表)

| 类别              | 期初余额          |        |              |        |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 31,726,402.61 | 100.00 | 4,319,404.81 | 13.61  | 27,406,997.80 |
| 其中:             |               |        |              |        |               |
| 账龄组合<br>(非酒类客户) | 31,726,402.61 | 100.00 | 4,319,404.81 | 13.61  | 27,406,997.80 |
| 账龄组合<br>(酒类客户)  |               |        |              |        |               |
| 合计              | 31,726,402.61 | 100.00 | 4,319,404.81 | 13.61  | 27,406,997.80 |

## 1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

非酒类客户:

| 账龄   | 期末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 90,863,357.81 | 4,543,167.89 | 5.00     |
| 1至2年 | 4,279,264.10  | 427,926.41   | 10.00    |
| 2至3年 |               |              | 30.00    |
| 3至4年 | 381,009.22    | 190,504.61   | 50.00    |
| 4至5年 | 650,468.41    | 520,374.73   | 80.00    |
| 5年以上 | 245,625.29    | 245,625.29   | 100.00   |
| 合计   | 96,419,724.83 | 5,927,598.93 |          |

## 酒类客户：

| 账龄   | 期末余额         |            |             |
|------|--------------|------------|-------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) |
| 1年以内 | 3,934,225.80 | 393,422.58 | 10.00       |
| 合计   | 3,934,225.80 | 393,422.58 |             |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别            | 期初余额         | 本期变动金额       |           |    |      | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|-----------|----|------|--------------|
|               |              | 计提           | 收回或<br>转回 | 核销 | 其他减少 |              |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 4,319,404.81 | 2,001,616.70 |           |    |      | 6,321,021.51 |
| 合计            | 4,319,404.81 | 2,001,616.70 |           |    |      | 6,321,021.51 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 74,062,711.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,703,135.55 元。

## (5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 696,540.00     | 696,540.00     |
| 其他应收款 | 112,424,577.97 | 108,495,843.81 |
| 合计    | 113,121,117.97 | 109,192,383.81 |

## (1) 应收股利

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 江苏舜天海外旅游有限公司 | 696,540.00 | 696,540.00 |
| 合计           | 696,540.00 | 696,540.00 |

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质  | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 应收出口退税 | 3,825,031.68 | 13,024,751.34 |

| 款项的性质     | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 子公司及关联往来  | 98,513,101.25  | 99,966,284.53  |
| 其他应收款及暂付款 | 25,165,666.64  | 15,146,578.93  |
| 小计        | 127,503,799.57 | 128,137,614.80 |
| 减：坏账准备    | 15,079,221.60  | 19,641,770.99  |
| 合计        | 112,424,577.97 | 108,495,843.81 |

## 2) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 112,837,193.32 |
| 1 至 2 年 | 97,041.86      |
| 2 至 3 年 | 30,000.00      |
| 3 至 4 年 |                |
| 4 至 5 年 | 20,000.00      |
| 5 年以上   | 14,519,564.39  |
| 合计      | 127,503,799.57 |

## 3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额   | 6,334,469.17   |                      | 13,307,301.82        | 19,641,770.99 |
| 2020 年 1 月 1 日余额   | ---            | ---                  | ---                  | ---           |
| 在本期                |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段           |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段           |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段           |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段           |                |                      |                      |               |
| 本期计提               | -4,206,549.39  |                      |                      | -4,206,549.39 |
| 本期转回               |                |                      | 356,000.00           | 356,000.00    |
| 本期转销               |                |                      |                      |               |
| 本期核销               |                |                      |                      |               |
| 其他变动               |                |                      |                      |               |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 2,127,919.78   |                      | 12,951,301.82        | 15,079,221.60 |

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |            |    |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|------------|----|------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回      | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 13,307,301.82 |               | 356,000.00 |    |      | 12,951,301.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,334,469.17  | -4,206,549.39 |            |    |      | 2,127,919.78  |
| 合计        | 19,641,770.99 | -4,206,549.39 | 356,000.00 |    |      | 15,079,221.60 |

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 往来单位名称         | 款项性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|------|----------------|------|---------------------|--------------|
| 江苏舜天金坛制衣有限公司   | 往来款  | 73,472,055.10  | 1年以内 | 57.62               |              |
| 江苏舜天汉商工贸有限责任公司 | 往来款  | 37,859,442.40  | 1年以内 | 29.69               |              |
| 江苏众弘贸易有限责任公司   | 往来款  | 6,279,832.58   | 5年以上 | 4.93                | 6,279,832.58 |
| 江苏省产权交易所       | 往来款  | 6,010,130.84   | 1年以内 | 4.71                | 300,506.54   |
| 江苏舜天富德贸易有限公司   | 往来款  | 3,160,661.03   | 1年以内 | 2.48                | 158,033.05   |
| 合计             |      | 126,782,121.95 |      | 99.43               | 6,738,372.17 |

## 3、长期股权投资

## (1) 分类情况

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 372,974,417.34 |      | 372,974,417.34 | 374,724,417.34 |      | 374,724,417.34 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 372,974,417.34 |      | 372,974,417.34 | 374,724,417.34 |      | 374,724,417.34 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 江苏舜天西服有限公司   | 113,718,620.24 |      |      | 113,718,620.24 |          |          |
| 江苏舜天易尚贸易有限公司 | 6,820,899.78   |      |      | 6,820,899.78   |          |          |

| 被投资单位             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|----------|
| 江苏舜天金坛制衣有限公司      | 34,006,700.00  |      |              | 34,006,700.00  |          |          |
| 旭顺(香港)有限公司        | 58,482,245.00  |      |              | 58,482,245.00  |          |          |
| 江苏舜天富德贸易有限公司      | 1,750,000.00   |      | 1,750,000.00 |                |          |          |
| 江苏舜天行健贸易有限公司      | 8,084,162.59   |      |              | 8,084,162.59   |          |          |
| 江苏舜天泰科服饰有限公司      | 6,191,245.22   |      |              | 6,191,245.22   |          |          |
| 江苏舜天力佳服饰有限公司      | 3,752,987.17   |      |              | 3,752,987.17   |          |          |
| 江苏舜天信兴工贸有限公司      | 5,637,410.60   |      |              | 5,637,410.60   |          |          |
| 江苏舜天汉商工贸有限责任公司    | 2,611,166.72   |      |              | 2,611,166.72   |          |          |
| 江苏舜天服饰有限公司        | 33,107,480.00  |      |              | 33,107,480.00  |          |          |
| 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司 | 3,020,000.00   |      |              | 3,020,000.00   |          |          |
| 江苏舜天化工仓储有限公司      | 97,541,500.02  |      |              | 97,541,500.02  |          |          |
| 合计                | 374,724,417.34 |      | 1,750,000.00 | 372,974,417.34 |          |          |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位            | 期初余额 | 本期增减变动       |              |               |          |
|------------------|------|--------------|--------------|---------------|----------|
|                  |      | 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 |
| 江苏舜天海外旅游有限公司[注1] |      |              |              |               |          |
| 江苏舜天富德贸易有限公司[注2] |      | 6,312,239.54 | 4,585,335.82 | -1,726,903.72 |          |
| 合计               |      | 6,312,239.54 | 4,585,335.82 | -1,726,903.72 |          |

(续上表)

| 被投资单位            | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|                  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 江苏舜天海外旅游有限公司[注1] |        |             |        |    |      |          |
| 江苏舜天富德贸易有限公司[注2] |        |             |        |    |      |          |

| 被投资单位 | 本期增减变动     |                 |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|------------|-----------------|------------|----|------|--------------|
|       | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |      |              |
| 合计    |            |                 |            |    |      |              |

[注 1] 2018 年度起江苏舜天海外旅游有限公司净资产为负数，公司对其按权益法核算，长期股权投资减记至零。

[注 2] 2020 年 6 月，江苏舜天富德贸易有限公司持股 30% 股权的股东向公司发送了《委托授权终止函》，其不再将表决权和其他归属于股东的管理权委托给公司，公司决议自 2020 年 6 月 1 日起，不再将江苏舜天富德贸易有限公司纳入合并范围，改按权益法核算。增加投资为成本法改权益法核算所致。2020 年 11 月，公司将持有的江苏舜天富德贸易有限公司 20% 股权对外转让，不再具有重大影响，减少投资为改按其他权益工具投资核算所致。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 分类情况

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,897,380,259.16 | 2,764,827,791.63 | 2,353,229,785.89 | 2,196,446,460.42 |
| 其他业务 | 1,414,121.35     | 438,381.36       | 2,039,091.85     | 438,381.36       |
| 合计   | 2,898,794,380.51 | 2,765,266,172.99 | 2,355,268,877.74 | 2,196,884,841.78 |

##### (2) 主营业务分行业

| 项目     | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 商品流通收入 | 2,897,380,259.16 | 2,764,827,791.63 | 2,353,229,785.89 | 2,196,446,460.42 |
| 合计     | 2,897,380,259.16 | 2,764,827,791.63 | 2,353,229,785.89 | 2,196,446,460.42 |

##### (3) 其他业务分类

| 项目 | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|----|--------------|------------|--------------|------------|
|    | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 房租 | 1,328,789.27 | 438,381.36 | 2,039,091.85 | 438,381.36 |
| 其他 | 85,332.08    |            |              |            |
| 合计 | 1,414,121.35 | 438,381.36 | 2,039,091.85 | 438,381.36 |

(4) 报告期内公司销售前五名客户收入总额为 1,738,966,257.62 元，占营业收入比例为 59.98%。

## 5、投资收益

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 41,547,711.98  | 39,029,958.58  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -1,170,503.20  |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -255,262.26    |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 7,506,571.81   | 6,124,785.19   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 95,124,789.04  | 59,709,908.60  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 8,545,848.85   | 11,820,485.91  |
| 其他                   |                | 20,648.42      |
| 合计                   | 151,299,156.22 | 116,705,786.70 |

## 十五、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

| 项目  | 金额             |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -1,754,588.95  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |                |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 4,223,894.21   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |
| 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                                    |                |
| 非货币性资产交换损益  |                |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |
| 债务重组损益  |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | 113,882,927.31 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 1,602,148.51   |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |

| 项目                 | 金额            |
|--------------------|---------------|
| 社保减免               | 16,513,920.27 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,722,748.63  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 201,671.67    |
| 减：所得税影响金额          | 35,098,180.41 |
| 归属于少数股东非经常性损益影响金额  | 7,721,144.56  |
| 合计                 | 97,573,396.68 |

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 基本每股收益(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          | 6.67              | 0.3731    |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.68              | 0.1497    |        |

江苏舜天股份有限公司

2021 年 4 月 14 日



编号 320100000202011270033

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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。（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）



登记机关



2020年11月27日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000371

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人： 瑞玉



证书号: 40



发证时间: 二〇二〇年十二月八日



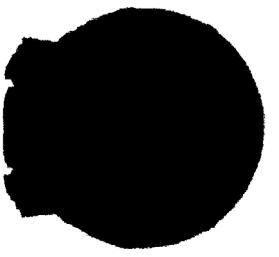
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

证书编号：0100031

### 说明

《会计师事务所执业证书》是注册会计师经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证

1. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发
2. 《会计师事务所执业证书》人为伪造、篡改、出租、出借、转让
3. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所 特殊普通合伙

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：320000010

注册资本出资额：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 陆德忠                |
| Sex               | 男                  |
| 出生日期              | 1969-09-07         |
| 工作单位              | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 身份证号码             | 321081196909070036 |
| Identity card No. |                    |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 321000180003  
No. of Certificate

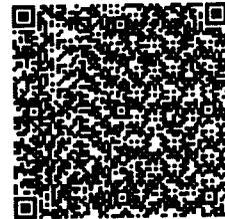
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 25 日  
Date of Issuance      y      /m      /d

2017 01 18



陆德忠(321000180003)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



陆德忠(321000180003)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名 魏娜  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1980-01-26  
 Date of birth  
 工作单位 无锡益群会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 320325198001280421  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 320000340015  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2005 年 12 月 18 日  
 Date of Issuance

2017 07 18



魏娜(320000340015)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



魏娜(320000340015)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会