

公司代码：600889

公司简称：南京化纤

南京化纤股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	13
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	债券相关情况.....	28
第八节	财务报告.....	29

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南京化纤、公司	指	南京化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
轻纺集团	指	南京轻纺产业（集团）有限公司
新工投资集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
江苏金羚	指	江苏金羚纤维素纤维有限公司
金羚生物基	指	南京金羚生物基纤维有限公司
上海越科	指	上海越科新材料股份有限公司
江苏越科	指	江苏越科新材料有限公司
江苏羚越	指	江苏羚越新材料科技有限公司
本次交易	指	公司拟通过资产置换、发行股份及支付现金的方式购买南京工艺装备制造股份有限公司 100%股份，并拟向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金。
南京工艺	指	南京工艺装备制造股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京市六合区郁庄路2号
公司注册地址的历史变更情况	1、公司设立于1992年9月28日，注册登记地点为南京市中央门外燕子矶伏家场120号；2、2002年9月27日公司首次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市南京高新技术产业开发区20幢B二幢；3、2009年6月1日公司二次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市六合区雄州街道郁庄路2号。

公司办公地址	南京市建邺区江心洲街道亚鹏路66号金基汇智园9号楼
公司办公地址的邮政编码	210019
公司网址	www.viscosefibre.com
电子信箱	ncfctzz@viscosefibre.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	126,428,907.90	283,631,061.85	-55.42
利润总额	-91,978,914.61	-77,220,744.31	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-88,931,710.17	-69,975,420.71	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-92,769,102.76	-71,120,286.92	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-103,345,902.25	-96,412,955.60	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	335,467,512.27	423,749,790.32	-20.83
总资产	1,371,813,177.25	1,484,439,601.39	-7.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.19	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.24	-0.19	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.25	-0.19	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-23.43	-8.35	减少15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-24.44	-8.49	减少16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-570,273.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,927,104.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,966,603.17	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	486,041.88	
合计	3,837,392.59	

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

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

粘胶短纤行业

报告期内行业整体开机率较为稳定，国内产量约为213.5万吨，较上年同期增加5.6万吨。2025年一季度市场价格震荡走弱；二季度受贸易政策等因素影响行业整体价格下行，到二季度末粘胶短纤市场价格回落至12,700-12,900元/吨。

莱赛尔纤维行业

报告期内国内莱赛尔纤维产量约28.6万吨，较上年增加8.6万吨，行业产能亦有所增长。莱赛尔纤维在无纺领域需求同比增加，同期出口情况较好。报告期内莱赛尔纤维价格缓步上行。

PET结构芯材行业

报告期内PET粒子均价约为6,050元/吨，同比下降约14%。根据国家能源局统计数据，2025年1-6月全国风电新增装机51.39GW，同比增长约99%。PET结构芯材行业在风电行业的应用有所企稳，亏损面有所修复，在非风电领域得到更广泛的应用。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司一方面在全体股东支持下稳步推进重大资产重组各项工作；另一方面以经营结果最优化为目标，统筹做好降本增效和经营管理工作。

（一）稳步推进重大资产重组

2024年11月公司召开董事会审议通过了《南京化纤股份有限公司重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案，拟通过资产置换、发行股份及支付现金的方式购买南京工艺100%股份，并拟向不超过35名特定投资者发行股份募集配套资金。

本次重组标的公司南京工艺主要从事以滚珠丝杠副、滚动导轨副等为代表的滚动功能部件的研发、生产和销售。作为装备制造领域基础零部件，滚动功能部件下游领域广泛，存量市场未来进口替代空间广阔；此外，智能制造等新兴产业提速发展，也打开了滚动功能部件未来增量市场空间。

报告期内公司按时序稳步推进重大资产重组，本次资产重组将公司原有业务整体置出，同时将盈利能力较强、市场空间广阔的滚动功能部件行业优质业务资产注入上市公司，实现上市公司主营业务的转型，为上市公司后续发展奠定坚实基础，实现上市公司股东的利益最大化。

（二）深挖企业潜能，最优化经营结果

报告期内为最优化经营结果，公司根据粘胶短纤和莱赛尔纤维市场行情变化，动态调整生产计划，阶段性实施停产并同步进行设备检修和优化提升。

金羚生物基积极按照降本增效的工作目标要求，完成生产维修、项目改造及安全整改共 65 项。制定的年度降本增效工作举措共计 22 项，内容涵盖原材料优化调整、废胶排放量降低、智能化改造、参数优化等，各专项工作稳步推进中。

报告期内江苏金羚共组织实施检修项目 1,118 项，上半年共完成 968 项，完成安全、环保隐患整改 20 余项，同时完成了对长丝束提产改造工作。报告期内江苏金羚实施了锅炉高温疏水泵自动控制改造、原液精研磨密封方式优化、CAP 碱洗槽伴热管等降本创新举措 10 余项，有效提升了设备效能。

报告期内上海越科优化 PET 结构芯材的投标策略，优先保障优质订单、核心客户订单。非风电市场方面，已形成较为稳定的目标客户基础。其他客户呈现“小批量、多频次”订单特征，客户活跃度提升，客户对 PET 结构芯材市场认知度增强，为未来销量增长奠定基础。上海越科以技术创新牵引降本增效，通过自研助剂以及国产化、丰富产品序列、可回收材料的利用、设备自动化等措施，有效降低了综合成本。

（三）持续推进科技创新工作

科技攻关项目方面：主要围绕《基于原位植入技术开发系列高值化莱赛尔项目》《PET 材料船艇工程规模化应用关键技术研发及应用示范》，以及高积碳型阻燃剂、PET 极限密度发泡工艺、共挤 PET 发泡板材、CFRT 项目开展实验，并取得阶段性进展。

持续推进 PET 结构芯材产业化，完成医疗柔性板、冷链三轮车车厢、高铁、3D 打印建筑等应用领域中的样品制作工作和示范项目落地，并协同上下游客户进行了技术交流和市场推广。

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

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司积累了丰富的粘胶短纤生产管理经验；公用工程项目配套齐全，成本控制能力强；公司高度重视清洁生产工作，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。公司具有自主研发能力，设有新材料研究院，研究院总部位于江苏南京，下设三个分院：生物基分院（江苏南京）、工程塑料分院（江苏盐城）及新材料工业设计分院（上海），主要围绕莱赛尔纤维、PET 结构芯材及其他新材料领域，开展科研攻关、技术服务、成果转化及产业化等工作。公司拥有江苏省企业技术中心、江苏省差别化粘胶短纤工程技术研究中心、江苏省研究生工作站三个省级研发机构。

公司坚决加快落实“发展壮大主业，加快产业升级和转型发展”决策，建设年产 4 万吨莱赛尔纤维项目，促进主业提档升级。

公司 PET 结构芯材产业在行业内处于领先水平，产能位居国内前列。公司产品覆盖 60-300 千克/立方米不同密度的全系列产品。公司 PET 结构芯材产品在风电和非风电应用领域，具有较强的市场竞争优势。

作为具有 60 余年历史的国有上市公司，公司在快速变革的新时代中建立起了持续发展的战略定力和保障机制，适时进行重大项目投资与并购，持续优化提升产业竞争力。公司已启动并有序推进重大资产重组，通过置出亏损资产、置入优质资产，实现业务转型升级。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	126,428,907.90	283,631,061.85	-55.42

营业成本	159,098,642.49	294,505,933.85	-45.98
销售费用	2,287,285.16	3,782,053.18	-39.52
管理费用	26,053,944.81	47,116,616.47	-44.70
财务费用	9,415,608.43	5,511,045.65	70.85
资产减值损失	-16,100,239.89	35,200.83	-45,838.24
营业外收入	3,413,432.10	17,922.78	18,945.22
营业外支出	50,631.30	84,945.83	-40.40
经营活动产生的现金流量净额	-103,345,902.25	-96,412,955.60	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,722,135.17	55,587,520.15	-108.49
筹资活动产生的现金流量净额	144,099,157.51	75,729,964.13	90.28

营业收入变动原因说明：粘胶短纤产品产线阶段性停产检修，销售收入减少 16,959 万元。

营业成本变动原因说明：粘胶短纤产品产线阶段性停产检修，销售收入下降，相应成本下降，停产损失计入营业成本。

销售费用变动原因说明：PET 结构芯材产品线销售费用下降。

管理费用变动原因说明：江苏金羚收到新工投资集团支付的环保处置费用 1,444 万元。

财务费用变动原因说明：贷款利息费用增加。

资产减值损失变动原因说明：计提原材料浆板存货跌价准备。

营业外收入变动原因说明：主要为无需支付款项转入营业外收入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售商品提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期有理财投资收回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：贷款增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	52,287,233.34	3.81	33,476,214.08	2.26	56.19	南京化纤收到景观水销售款
应收票据	46,822,833.76	3.41	154,934,663.68	10.44	-69.78	江苏金羚销售收到的票据减少以及已背书票据到期终止

						确认
应收账款	17,013,226.47	1.24	31,564,663.01	2.13	-46.10	南京化纤收到景观水销售款，江苏越科收回PET结构芯材销售款
预付款项	11,403,063.25	0.83	7,090,210.83	0.48	60.83	金羚生物基预付蒸汽管道租赁费
合同资产	1,661,419.12	0.12	4,293,848.26	0.29	-61.31	合同逐步履行
使用权资产	500,360.04	0.04	740,532.90	0.05	-32.43	合同逐步履行
短期借款	176,617,549.21	12.87	117,646,956.18	7.93	50.13	南京化纤流贷增加
应付账款	139,219,130.20	10.15	216,670,728.89	14.60	-35.75	合同逐步履行
预收款项	545,670.53	0.04	991,038.60	0.07	-44.94	预收房租款减少
合同负债	5,089,859.45	0.37	9,083,434.78	0.61	-43.97	合同逐步履行
应交税费	3,534,329.11	0.26	6,337,898.89	0.43	-44.24	缴纳增值税款
其他应付款	258,414,584.03	18.84	99,476,000.50	6.70	159.78	南京化纤借入新工投资集团资金
一年内到期的非流动负债	41,069,413.93	2.99	123,112,316.70	8.29	-66.64	偿还到期的长期借款
其他流动负债	123,237,123.38	8.98	180,774,579.45	12.18	-31.83	未终止确认的票据减少
租赁负债	8,509.50	0.00	246,536.60	0.02	-96.55	上海越科支付租金

其他说明
不适用

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限类型
货币资金	12,947.51	保证金、诉讼冻结
固定资产	238,207,604.78	抵押
持有待售资产	67,947,304.16	抵押
无形资产	24,279,704.84	抵押
投资性房地产	2,928,005.50	抵押

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

企业名称	注册资本	主营业务	持股比例 (%)	业务性质	总资产	净资产	净利润
南京金羚生物基有限公司	84,006.23	粘胶短纤以及莱赛尔纤维的生产及销售	100.00	化学纤维制造业	103,749.12	4,401.22	-8,224.73
南京古都文化商务旅馆有限公司	600.00	商务旅馆连锁经营	100.00	商务服务业	1,142.5	1,039.34	50.18
上海越科新材料股份有限公司	760.50	PET 结构芯材及模具制造	56.78	橡胶和塑料制品业	14732	-2,589.49	-626.46
江苏羚越新材料科技有限公司	2,000.00	新材料的技术研发, 货物、技术进出口	100.00	科技推广和应用服务业	3,659.69	2,404.31	77.11

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

重大资产重组进程风险

本次交易尚需满足多项条件后方可实施,包括但不限于获得有权国有资产监督管理机构批准、上市公司股东大会审议通过、上交所审核通过及中国证监会同意注册等。本次交易能否获得上述批准或注册,以及获得相关批准或注册的时间均存在不确定性。鉴于本次交易的复杂性,自本次交易协议签署至最终实施完毕存在一定的时间跨度,如交易相关方的生产经营、财务状况或市场环境发生不利变化,交易各方在后续的商业谈判中产生重大分歧,或者发生其他重大突发事件或不可抗力因素等,均可能对本次交易的时间进度产生重大影响,也存在导致本次交易被暂停、中止或取消的风险。

销量下降风险

为最优化公司经营结果，2025年公司管理层进一步调整经营思路。公司将根据粘胶短纤和莱赛尔纤维市场行情变化，动态调整生产计划，停产阶段实施设备检修，生产阶段降低单位消耗；同时优化PET结构芯材的投标策略，优先保障优质订单、核心客户订单。以上或导致公司现有业务销量同比下降。

价格下跌风险

近几年国内莱赛尔纤维行业飞速发展，大量新增产能涌入市场，供给迅速增长，行业整体价格下行压力巨大。此外，随着下游风电行业成本不断压缩，使得公司PET结构芯材销售价格较早期有明显的下跌。

原材料风险

纤维素纤维行业其成本构成主要以酸、碱、煤、浆粕等大宗原材料为主，原料来源基本都能保证，主要风险在于价格的大幅波动，既影响公司利润的波动，也会导致原料质量的波动。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	南京金羚生物基纤维有限公司	江苏省企业环境信息依法披露系统, 网址: http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
2	江苏金羚纤维素纤维有限公司	

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	南京新工投资集团有限责任公司	在未来的业务经营中，本公司将采取切实措施减少并规范与南京化纤的关联交易。对于无法避免的关联交易，本公司将本着“公平、公正、公开”的原则，保证本公司及本公司所控制的其他任何类型的企业的关联交易活动遵循商	2017-04-17	是	长期	是	履行中	不适用

			业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方进行相同或相似交易时的价格或收费标准；依法签订关联交易合同，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规等有关规定履行内部审议程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害南京化纤及南京化纤其他中小股东的合法权益。						
解决同业竞争	南京新工投资集团有限责任公司	截至本承诺函出具之日，本公司没有直接或	2017-04-17	是	长期	是	履行中	不适用	

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

			产生竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入南京化纤的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的其他企业不再从事与南京化纤主营业务相同或类似的业务。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）、上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）、温花、周利峰股份价值贬损案，民事诉讼。公司收到江苏省南京市中级人民法院民事判决书（(2024)苏01民终7960号），判决主要内容：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。	详见公告：南京化纤股份有限公司关于公司诉讼结果的公告（2025-029） 公告网址：上交所（ http://www.sse.com.cn ）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025年3月1日，公司披露公告：关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告（2025-005），公告网址：上交所（<http://www.sse.com.cn>）。公司作为借款主体，用全资子公司金羚生物基部分设备、土地以及地上建筑物作为抵押，向新工投资集团借款30,000万元，借款期限为3年，借款利率为2.7%。截至本报告披露日，公司已向新工投资集团借款8,500万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
南京化学纤维厂有限公司	股东的子公司	0	0	0	85,032,126.37	0	85,032,126.37
合计		0	0	0	85,032,126.37	0	85,032,126.37
关联债权债务形成原因		控股股东及其下属企业为支持本公司发展，为本公司提供了资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果		该项关联债权债务对公司经营成果无不利影响。					

及财务状况的影响	
----------	--

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	144.70	2013-06-01	2025-05-31		市场价格	用于公司经营	是	参股股东

租赁情况说明
不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							52,040.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							52,040.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							52,040.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							159.70								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							7,740.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							35,747.31								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							43,487.31								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

为最优化公司经营结果，2025年公司管理层进一步调整经营思路。公司将根据粘胶短纤和莱赛尔纤维市场行情变化，动态调整生产计划，停产阶段实施设备检修，生产阶段降低单位消耗；同时优化PET结构芯材的投标策略，优先保障优质订单、核心客户订单。以上或使得公司现有业务销量同比下降。

2024年11月公司召开董事会审议通过了《南京化纤股份有限公司重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案，拟通过资产置换、发行股份及支付现金的方式购买南京工艺100%股份，并拟向不超过35名特定投资者发行股份募集配套资金。本次资产重组将公司原有持续亏损的业务整体置出，同时将盈利能力较强、市场空间广阔的滚动功能部件行业优质业务资产注入上市公司，实现上市公司主营业务的转型，为上市公司后续发展奠定坚实基础，实现上市公司股东的利益最大化。目前公司及各方正有序推进本次资产重组。

公司已于2025年7月8日收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）出具的《关于南京化纤股份有限公司重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请的审核问询函》（上证上审（并购重组）〔2025〕47号）（以下简称“问询函”）。公司与相关中介机构将按照问询函的要求，对相关问题逐项核查、落实后在规定期限内披露对问询函的回复，并向上交所报送相关文件。具体内容详见公告：关于公司收到上海证券交易所审核问询函的公告（2025-038），公告网址：上交所（<http://www.sse.com.cn>）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,510
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京新工 投资集团 有限责任 公司	0	129,709,768	35.41	0	无	0	国有法人
南京轻纺 产业(集 团)有限 公司	0	24,000,000	6.55	0	无	0	国有法人
南京国资 混改基金 有限公司	0	23,584,905	6.44	0	无	0	国有法人
夏勇	-42,424	6,467,200	1.77	0	无	0	境内自然 人
江苏弘景 医药投资 有限公司	420,000	3,880,000	1.06	0	无	0	未知
夏兆明	3,000,000	3,000,000	0.82	0	无	0	境内自然 人
胡晶	2,600	2,556,301	0.70	0	无	0	境内自然 人
周炼	1,430,800	2,366,300	0.65	0	无	0	境内自然 人
王建军	1,774,400	1,939,400	0.53	0	无	0	境内自然 人
罗必荣	1,055,300	1,518,800	0.41	0	无	0	境内自然 人

前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
南京新工投资集团有限 责任公司	129,709,768	人民币普通股	129,709,768
南京轻纺产业(集团) 有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
南京国资混改基金有限 公司	23,584,905	人民币普通股	23,584,905
夏勇	6,467,200	人民币普通股	6,467,200
江苏弘景医药投资有限	3,880,000	人民币普通股	3,880,000

公司			
夏兆明	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
胡晶	2,556,301	人民币普通股	2,556,301
周炼	2,366,300	人民币普通股	2,366,300
王建军	1,939,400	人民币普通股	1,939,400
罗必荣	1,518,800	人民币普通股	1,518,800
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、南京轻纺产业（集团）有限公司为南京新工投资集团有限责任公司下属的国有独资公司。2、除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		52,287,233.34	33,476,214.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		46,822,833.76	154,934,663.68
应收账款		17,013,226.47	31,564,663.01
应收款项融资		9,221,436.73	9,944,341.93
预付款项		11,403,063.25	7,090,210.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,967,748.79	2,428,848.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		120,116,041.99	108,775,639.97
其中：数据资源			
合同资产		1,661,419.12	4,293,848.26
持有待售资产		68,171,618.79	68,171,618.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,735,894.60	34,675,729.83
流动资产合计		370,400,516.84	455,355,779.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,000,171.60	10,718,005.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,928,005.50	3,096,764.44
固定资产		836,555,655.81	868,249,146.97
在建工程		123,129,025.03	117,333,926.25
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		500,360.04	740,532.90
无形资产		25,978,060.00	26,409,539.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,015,676.04	2,220,663.97
递延所得税资产		13,616.48	13,252.28
其他非流动资产		292,089.91	301,989.91
非流动资产合计		1,001,412,660.41	1,029,083,822.16
资产总计		1,371,813,177.25	1,484,439,601.39
流动负债：			
短期借款		176,617,549.21	117,646,956.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			-
应付账款		139,219,130.20	216,670,728.89
预收款项		545,670.53	991,038.60
合同负债		5,089,859.45	9,083,434.78
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		14,962,255.50	20,045,809.31
应交税费		3,534,329.11	6,337,898.89
其他应付款		258,414,584.03	99,476,000.50
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		41,069,413.93	123,112,316.70
其他流动负债		123,237,123.38	180,774,579.45
流动负债合计		762,689,915.34	774,138,763.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		214,542,632.76	218,562,984.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,509.50	246,536.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,709,199.04	9,583,689.69

递延所得税负债		21,543,916.29	21,723,374.82
其他非流动负债		39,465,199.51	43,079,443.38
非流动负债合计		283,269,457.10	293,196,028.65
负债合计		1,045,959,372.44	1,067,334,791.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		538,190,680.45	538,190,680.45
减：库存股			
其他综合收益		6,039,316.21	6,577,691.78
专项储备		14,193,068.01	13,005,260.32
盈余公积		243,390,665.37	243,390,665.37
一般风险准备			
未分配利润		-832,692,227.77	-743,760,517.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		335,467,512.27	423,749,790.32
少数股东权益		-9,613,707.46	-6,644,980.88
所有者权益（或股东权益）合计		325,853,804.81	417,104,809.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,371,813,177.25	1,484,439,601.39

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		36,223,261.90	2,469,488.59
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据		1,099,514.84	1,278,166.06
应收账款		6,322,572.00	12,275,217.03
应收款项融资		20,790.62	-
预付款项		1,929,474.83	2,142,889.00
其他应收款		313,879,208.08	241,685,383.01
其中：应收利息			-
应收股利			
存货		120,439.32	184,713.42
其中：数据资源			
合同资产		1,616,172.21	4,202,835.59
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-

其他流动资产		10,611,297.25	11,099,314.70
流动资产合计		371,822,731.05	275,338,007.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		627,646,968.45	627,646,968.45
其他权益工具投资		10,000,171.60	10,718,005.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		100,700,217.40	102,877,600.36
在建工程		700,788.31	456,283.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		487,723.40	513,851.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,283,741.47	1,406,094.43
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
非流动资产合计		740,819,610.63	743,618,803.76
资产总计		1,112,642,341.68	1,018,956,811.16
流动负债：			
短期借款		90,073,611.12	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			-
应付账款		2,352,495.93	10,373,550.75
预收款项		267,932.09	132,925.18
合同负债			
应付职工薪酬		7,097,384.93	8,595,110.16
应交税费		703,632.11	809,144.94
其他应付款		263,620,149.67	195,843,562.49
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			41,479,780.83
其他流动负债		1,099,514.84	1,278,166.06
流动负债合计		365,214,720.69	258,512,240.41
非流动负债：			
长期借款		153,165,654.10	157,186,005.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		644,000.00	656,000.00
递延所得税负债		1,961,205.91	2,140,664.44
其他非流动负债		39,465,199.51	43,079,443.38
非流动负债合计		195,236,059.52	203,062,113.32
负债合计		560,450,780.21	461,574,353.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,785,932.19	433,785,932.19
减：库存股			
其他综合收益		6,039,316.21	6,577,691.78
专项储备		1,405,433.66	1,364,870.35
盈余公积		230,950,252.08	230,950,252.08
未分配利润		-486,335,382.67	-481,642,298.97
所有者权益（或股东权益）合计		552,191,561.47	557,382,457.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,112,642,341.68	1,018,956,811.16

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		126,428,907.90	283,631,061.85
其中：营业收入		126,428,907.90	283,631,061.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		206,683,997.75	362,392,100.39
其中：营业成本		159,098,642.49	294,505,933.85
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		4,279,475.75	4,554,070.41
销售费用		2,287,285.16	3,782,053.18
管理费用		26,053,944.81	47,116,616.47
研发费用		5,549,041.11	6,922,380.83

财务费用		9,415,608.43	5,511,045.65
其中：利息费用		9,188,527.43	4,539,949.22
利息收入		11,685.31	88,358.80
加：其他收益		1,530,906.68	1,470,835.80
投资收益（损失以“－”号填列）		-	90,027.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		52,980.66	11,253.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,100,239.89	35,200.83
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-570,273.01	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-95,341,715.41	-77,153,721.26
加：营业外收入		3,413,432.10	17,922.78
减：营业外支出		50,631.30	84,945.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-91,978,914.61	-77,220,744.31
减：所得税费用		-364.20	-136,310.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-91,978,550.41	-77,084,433.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-91,978,550.41	-77,084,433.52
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-88,931,710.17	-69,975,420.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,046,840.24	-7,109,012.81
六、其他综合收益的税后净额		-538,375.57	-278,470.12
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-538,375.57	-278,470.12
（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		-538,375.57	-278,470.12

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-92,516,925.98	-77,362,903.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-89,470,085.74	-70,253,890.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,046,840.24	-7,109,012.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.24	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.24	-0.19

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

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		22,213,069.95	20,778,434.44
减：营业成本		10,406,945.16	6,698,512.47
税金及附加		549,478.52	520,082.35
销售费用		-	-
管理费用		14,465,600.80	12,690,098.22
研发费用		925,180.75	1,140,856.89
财务费用		3,360,814.18	-17,147.52
其中：利息费用		4,955,590.03	1,071,079.46
利息收入		1,628,547.45	1,100,389.41
加：其他收益		13,500.00	13,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		-	-

列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		270,562.01	7,425.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		17,971.98	35,200.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,192,915.47	-197,841.37
加：营业外收入		2,501,086.37	11,745.85
减：营业外支出		1,254.60	602.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,693,083.70	-186,698.30
减：所得税费用		-	10,656.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,693,083.70	-197,354.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,693,083.70	-197,354.95
（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		-538,375.57	-278,470.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-538,375.57	-278,470.12
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		-538,375.57	-278,470.12
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-5,231,459.27	-475,825.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		151,338,198.49	212,235,727.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
代理买卖证券收到的现金净额		-	
收到的税费返还		46,714.13	37,409.64
收到其他与经营活动有关的现金		16,329,769.42	2,988,299.21
经营活动现金流入小计		167,714,682.04	215,261,436.81
购买商品、接受劳务支付的现金		179,456,910.47	221,362,481.25
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
拆出资金净增加额		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工及为职工支付的现金		55,453,177.21	58,305,234.90
支付的各项税费		8,536,051.69	10,500,751.85
支付其他与经营活动有关的现金		27,614,444.92	21,505,924.41
经营活动现金流出小计		271,060,584.29	311,674,392.41
经营活动产生的现金流量净额		-103,345,902.25	-96,412,955.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	40,000,000.00

取得投资收益收到的现金		-	90,027.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		224,500.00	81,847,502.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		224,500.00	121,937,529.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,946,635.17	26,350,009.24
投资支付的现金		-	40,000,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		4,946,635.17	66,350,009.24
投资活动产生的现金流量净额		-4,722,135.17	55,587,520.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		310,500,000.00	98,359,818.30
收到其他与筹资活动有关的现金		15,726,611.32	48,509,934.81
筹资活动现金流入小计		326,226,611.32	146,869,753.11
偿还债务支付的现金		172,046,210.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,214,339.20	5,352,648.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		1,866,904.61	24,787,140.56
筹资活动现金流出小计		182,127,453.81	71,139,788.98
筹资活动产生的现金流量净额		144,099,157.51	75,729,964.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,360.97	5,246.04
五、现金及现金等价物净增加额		36,022,759.12	34,909,774.72
加：期初现金及现金等价物余额		16,251,526.71	22,643,206.88
六、期末现金及现金等价物余额		52,274,285.83	57,552,981.60

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		32,819,455.97	24,708,513.44
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		977,390.29	177,951.45
经营活动现金流入小计		33,796,846.26	24,886,464.89
购买商品、接受劳务支付的现金		10,791,188.41	4,886,487.00
支付给职工及为职工支付的现金		15,364,547.06	15,441,425.60
支付的各项税费		1,455,692.58	1,458,510.65
支付其他与经营活动有关的现金		9,921,187.87	7,990,373.22
经营活动现金流出小计		37,532,615.92	29,776,796.47
经营活动产生的现金流量净额		-3,735,769.66	-4,890,331.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		61,873,000.00	96,000,000.00
投资活动现金流入小计		61,873,000.00	96,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,250.00	3,211,000.00
投资支付的现金			
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		230,750,000.00	132,310,000.00
投资活动现金流出小计		230,898,250.00	135,521,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-169,025,250.00	-39,521,000.00
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		290,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		813,816.32	5,355,000.00
筹资活动现金流入小计		290,813,816.32	45,355,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,935,207.03	-
支付其他与筹资活动有关的现金		350,000.00	400,014.04

筹资活动现金流出小计		84,285,207.03	400,014.04
筹资活动产生的现金流量净额		206,528,609.29	44,954,985.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		33,767,589.63	543,654.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,455,672.27	1,775,991.28
六、期末现金及现金等价物余额		36,223,261.90	2,319,645.66

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	366,346,010.00				538,190,680.45		6,577,691.78	13,005,260.32	243,390,665.37		-743,760,517.60		423,749,790.32	-6,644,980.88	417,104,809.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	366,346,010.00				538,190,680.45		6,577,691.78	13,005,260.32	243,390,665.37		-743,760,517.60		423,749,790.32	-6,644,980.88	417,104,809.44
三、本期增减变	-	-	-	-	-	-	-538,375.57	1,187,807.69	-	-	-88,931,710.17	-	-88,282,278.05	-2,968,726.58	-91,251,004.63

动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额						-538,375.57				-88,931,710.17		-89,470,085.74	-3,046,840.24	-92,516,925.98
(二) 所有者投入和减少资本												-		-
1. 所有者投入的普通股												-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-		-

余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备							1,187,807.69					1,187,807.69	78,113.66	1,265,921.35	
1. 本期提取							2,800,960.47					2,800,960.47	108,881.29	2,909,841.76	
2. 本期使用							-1,613,152.78					-1,613,152.78	-30,767.63	-1,643,920.41	

用															
(六)其他													-		-
四、本期末余额	366,346,010.00	-	-	-	538,190,680.45	-	6,039,316.21	14,193,068.01	243,390,665.37	-	-832,692,227.77	-	335,467,512.27	-9,613,707.46	325,853,804.81

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	366,346,010.00				539,077,601.02		5,946,492.83	12,736,742.73	243,390,665.37		-295,038,328.97		872,459,182.98	32,168,013.76	904,627,196.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余	366,346,010.00				539,077,601.02		5,946,492.83	12,736,742.73	243,390,665.37		-295,038,328.97		872,459,182.98	32,168,013.76	904,627,196.74

额															
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-278,470.12	815,770.28					-69,975,420.71	-69,438,120.55	-7,148,929.85	-76,587,050.40
(一)综合收益总额						-278,470.12						-69,975,420.71	-70,253,890.83	-7,109,012.81	-77,362,903.64
(二)所有者投入和减少资本													-		-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所													-		-

增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-	-
3. 盈余公积弥补亏损													-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-	-
5. 其他综合收益结转留存收益													-	-
6. 其他													-	-
(五) 专项储备							815,770.28					815,770.28	-39,917.04	775,853.24
1. 本期提							2,616,989.28					2,616,989.28	107,929.92	2,724,919.20

取															
2. 本期使用							-1,801,219.00						-1,801,219.00	-147,846.96	-1,949,065.96
(六) 其他															-
四、本期期末余额	366,346,010.00				539,077,601.02	5,668,022.71	13,552,513.01	243,390,665.37	-365,013,749.68	803,021,062.43	25,019,083.91			828,040,146.34	

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		6,577,691.78	1,364,870.35	230,950,252.08	-481,642,298.97	557,382,457.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,346,010.00				433,785,932.19		6,577,691.78	1,364,870.35	230,950,252.08	-481,642,298.97	557,382,457.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-538,375.57	40,563.31	-	-4,693,083.70	-5,190,895.96
（一）综合收益总额							-538,375.57			-4,693,083.70	-5,231,459.27
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入											-

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备								40,563.31			40,563.31
1. 本期提取								186,666.68			186,666.68
2. 本期使用								-146,103.37			-146,103.37
(六) 其他											-
四、本期期末余额	366,346,010.00	-	-	-	433,785,932.19	-	6,039,316.21	1,405,433.66	230,950,252.08	-486,335,382.67	552,191,561.47

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,946,492.83	1,097,334.93	230,950,252.08	180,075,883.27	1,218,201,905.30
加: 会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,346,010.00			433,785,932.19		5,946,492.83	1,097,334.93	230,950,252.08	180,075,883.27	1,218,201,905.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-278,470.12	261,417.44		-197,354.95	-214,407.63	
（一）综合收益总额						-278,470.12			-197,354.95	-475,825.07	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							261,417.44			261,417.44	
1. 本期提取							393,500.04			393,500.04	

2. 本期使用								-132,082.60			-132,082.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,668,022.71	1,358,752.37	230,950,252.08	179,878,528.32	1,217,987,497.67

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据2021年5月28日股东大会决议,本公司于2021年7月13日实施2020年度利润分配方案,以2020年末股本总数366,346,010股为基数,向全体股东每股派发现金红利0.02元。

公司法定代表人:陈建军。

公司类型:股份有限公司(上市)。

公司注册地址:南京市六合区雄州街道郁庄路2号。

总部办公地址:南京市建邺区亚鹏路66号。

公司统一社会信用代码:91320100134923345G。

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

成立日期:1992年09月28日

营业期限:1992年09月28日至无固定期限。

本公司最终控制方:南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

财务报告批准报出机构:董事会。

本财务报表经本公司董事会于2025年8月20日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	余额超过 100.00 万元的应收款项
重要的在建工程	工程投入或期末余额超过 500.00 万元的工程项目
重要的投资活动现金流量	现金流量超过 500.00 万元的投资活动
重要的非全资子公司	营业收入超过 1,000.00 万元非全资子公司

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1)调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置

投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。

任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、 金融工具

适用 不适用

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

(1)以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1)以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

(1)预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3)应收款项及租赁应收款

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

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

6.金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

12、 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收票据组合 1：商业承兑汇票，应收票据组合 2：银行承兑汇票。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合 1：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司对于业务开展过程中形成的应收款项余额对应的账龄确认，自款项实际发生的月份起算，并按照先发生先收回的原则计算确认应收款项余额账龄区间。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁或其他明显迹象表明债务人很有可能无法履行还款义务的应收款项单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

14、 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
合同资产	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司对于业务开展过程中形成的合同资产余额对应的账龄确认，自款项实际发生的月份起算，并按照先发生先收回的原则计算确认合同资产余额账龄区间。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计

划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19、 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-35.00	3.00-10.00	9.70-2.57
专用设备	年限平均法	8.00-14.00	3.00-10.00	12.13-6.43
通用设备	年限平均法	5.00-20.00	3.00-10.00	19.40-4.50
运输工具	年限平均法	5.00-10.00	3.00-10.00	19.40-9.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 研发支出的归集范围

研发支出的归集范围包括人员人工费用、直接投入费用、装备调试及试验费用、折旧费用及其他费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

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

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

27、 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

29、 合同负债

适用 不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在

职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

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

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

32、 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括粘胶短纤收入、莱赛尔纤维收入、景观水收入、PET 结构芯材收入等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司销售粘胶短纤、莱赛尔纤维和 PET 结构芯材收入确认的具体判断标准：产品已发出，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

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

（3）收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

（4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

公司销售粘胶短纤、莱赛尔纤维和 PET 结构芯材收入确认时点：产品已发出，经客户确认的收货单日期作为客户取得所转让商品或服务控制权时点。

公司景观水收入确认时点：根据供水水表月末抄表数量形成的供水报表作为客户取得所转让商品或服务控制权时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的

相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

38、 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属

于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、 其他

适用 不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、6.00%、3.00%、5.00%、9.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
房产税	房产余值	1.20%
土地使用税	土地面积	5 元/平方米、2 元/平方米、0.5 元/平方米
其他税费	按国家相关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
江苏越科新材料有限公司	15.00%
江苏羚越新材料科技有限公司、南京古都文化商务旅馆有限公司	20.00%

2、 税收优惠

适用 不适用

江苏越科新材料有限公司于2022年12月12日取得编号为GR202232009666的高新技术企业证书，证书起止日为2022年12月12日至2025年12月12日，有效期为三年，按照15.00%的实际税率预缴和申报企业所得税。

根据《财政部税务总局公告2023年第12号关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。江苏羚越新材料科技有限公司、南京古都文化商务旅馆有限公司符合小微企业的条件，按照5.00%的实际税率预缴和申报企业所得税。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,063.06	52,941.32
银行存款	46,208,555.44	13,627,279.34
其他货币资金	6,014,614.84	19,795,993.42
存放财务公司存款		
合计	52,287,233.34	33,476,214.08
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在使用受限款项 12,947.51 元，其中银行承兑汇票保证金 9,947.51 元，信用证保证金 0 元，诉讼冻结 0 元，支付宝账户保证金 3,000.00 元。其他货币资金未受限 原因：通知存款 6,000,000.00 元，支付宝账户余额 1,637.27 元,可随时支取的利息、红利专户 30.06 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,735,105.79	154,835,353.68
商业承兑票据	87,727.97	99,310.00
合计	46,822,833.76	154,934,663.68

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		39,704,358.37
商业承兑票据		200,000.00
合计		39,904,358.37

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	46,823,443.29	100.00	609.53		46,822,833.76	154,935,353.68	100.00	690.00		154,934,663.68
其中：										
银行承兑汇票	46,735,105.79	99.81			46,735,105.79	154,835,353.68	99.94			154,835,353.68
商业承兑汇票	88,337.50	0.19	609.53	0.69	87,727.97	100,000.00	0.06	690.00	0.69	99,310.00
合计	46,823,443.29	100.00	609.53	/	46,822,833.76	154,935,353.68	100.00	690.00	/	154,934,663.68

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	88,337.50	609.53	0.69
合计	88,337.50	609.53	0.69

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	690.00		80.47			609.53
合计	690.00		80.47			609.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	16,153,696.29	30,300,100.50
1年以内小计	16,153,696.29	30,300,100.50
1至2年	946,335.80	1,269,478.48
2至3年	5,426.19	1,792,008.67
3年以上		
3至4年	1,738,234.61	165,805.79
4至5年	15,888.67	1,568,090.05
5年以上	1,705,417.95	137,327.90
合计	20,564,999.51	35,232,811.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额													
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备											
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)										
按单项计提坏账准备	2,824,507.70	13.73	2,824,507.70	100	-														
其中：																			
单项重大	2,824,507.70	13.73	2,824,507.70	100	-	2,824,507.70	8.02	2,824,507.70	100										
按组合计提坏账	17,740,491.81	86.27	727,265.34	4.10	17,013,226.47	32,408,303.69	91.98	843,640.68	2.60										

准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,740,491.81	86.27	727,265.34	4.10	17,013,226.47	32,408,303.69	91.98	843,640.68	2.60	31,564,663.01
合计	20,564,999.51	100.00	3,551,773.04	/	17,013,226.47	35,232,811.39	100	3,668,148.38		31,564,663.01

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州赛虎新材料科技有限公司	2,824,507.70	2,824,507.70	100.0	预计无法收回
合计	2,824,507.70	2,824,507.70	100.0	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	16,153,696.29	111,460.51	0.69
1至2年(含2年)	946,335.80	125,768.03	13.29
2至3年(含3年)	5,426.19	2,190.01	40.36
3至4年(含4年)	496,413.95	349,227.21	70.35
4至5年(含5年)	-	-	
5年以上	138,619.58	138,619.58	100.00

合计	17,740,491.81	727,265.34	
----	---------------	------------	--

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	2,824,507.70	-	-	-	-	2,824,507.70
按信用风险特征组合计提	843,640.68	121,480.31	247,877.67	-10,022.02	-	727,265.34
合计	3,668,148.38	121,480.31	247,877.67	-10,022.02	-	3,551,773.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市水务	2,360,521.60	1,627,401.28	3,987,922.88	17.85	27,516.67

设施管理中心					
中材科技风电叶片股份有限公司	5,824,901.32		5,824,901.32	26.07	40,191.82
苏州赛虎新材料科技有限公司	2,824,507.70		2,824,507.70	12.64	2,824,507.70
甘肃九鼎风电复合材料有限公司	1,563,031.00		1,563,031.00	6.99	10,784.91
江苏携之创科技有限公司	969,265.30		969,265.30	4.34	6,687.93
合计	13,542,226.92	1,627,401.28	15,169,628.20	67.89	2,909,689.03

其他说明
不适用

其他说明：
适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	1,780,004.68	118,585.56	1,661,419.12	4,384,640.04	90,791.78	4,293,848.26
合计	1,780,004.68	118,585.56	1,661,419.12	4,384,640.04	90,791.78	4,293,848.26

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,780,004.68	100	118,585.56		1,661,419.12					
						4,384,640.04	100	90,791.78		4,293,848.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	1,780,004.68	100	118,585.56	6.66	1,661,419.12					
						4,384,640.04	100	90,791.78	2.07	4,293,848.26
合计	1,780,004.68	100	118,585.56	/	1,661,419.12	4,384,640.04	100	90,791.78		4,293,848.26

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按照信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

1年以内（含1年）	1,627,401.28	11,229.07	0.69
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
3-4年（含4年）	152,603.40	107,356.49	70.35
4-5年（含5年）			
5年以上			
合计	1,780,004.68	118,585.56	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
合同资产	90,791.78	45,765.76	17,971.98			118,585.56	
合计	90,791.78	45,765.76	17,971.98			118,585.56	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,221,436.73	9,944,341.93
合计	9,221,436.73	9,944,341.93

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,446,919.70	91.62	6,472,192.45	91.28
1至2年	548,014.68	4.81	253,033.90	3.57
2至3年	91,585.83	0.80	32,174.00	0.45
3年以上	316,543.04	2.78	332,810.48	4.69
合计	11,403,063.25	100.00	7,090,210.83	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京化学工业园公用事业有限责任公司	5,000,000.00	43.85
武汉理工大学	1,883,495.15	16.52
潍坊欣龙生物材料有限公司	1,535,413.78	13.46
常州塑盛能源化工有限公司	620,730.00	5.44
丘钛新材料科技(苏州)有限公司	360,000.00	3.16
合计	9,399,638.93	82.43

其他说明:

不适用

其他说明

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,967,748.79	2,428,848.85

合计	2,967,748.79	2,428,848.85
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,947,256.76	2,385,690.50

其中：一年以内分项		
一年以内小计	2,947,256.76	2,385,690.50
1至2年	473,281.74	410,500.00
2至3年	16,025.56	36,440.81
3至4年	104,765.49	2,724,367.51
4至5年	45,811.88	162,061.15
5年以上	6,239,608.30	3,495,292.65
合计	9,826,749.73	9,214,352.62

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	258,466.32	157,462.72
应收材料退款	2,675,055.63	2,946,385.17
股权转让款	1,900,000.00	1,900,000.00
应收设备退款	1,311,329.54	1,041,500.00
代垫款	341,000.00	660,160.82
保证金	2,576,000.00	1,953,000.00
押金备用金	429,122.45	430,602.09
其他	335,775.79	125,241.82
合计	9,826,749.73	9,214,352.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	84,390.07	997,030.94	5,704,082.76	6,785,503.77
2025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	222,654.58			222,654.58
本期转回	149,157.41			149,157.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	157,887.24	997,030.94	5,704,082.76	6,859,000.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见附注“三、（十一）5.金融资产减值”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,704,082.76					5,704,082.76
其中：单项金额重大	5,610,055.63					5,610,055.63
单项金额不重大	94,027.13					94,027.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,081,421.01	222,654.58	149,157.41			1,154,918.18
合计	6,785,503.77	222,654.58	149,157.41			6,859,000.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
BALBLOCKSA	2,670,055.63	27.17	应收材料退款	5年以上	2,670,055.63
江苏天奇物流系统工程股份有限公司	1,900,000.00	19.33	股权转让款	5年以上	1,900,000.00
紫金信托有限	1,500,000.00	15.26	保证金	1年以内	3,127.95

责任公司					
上海信品实业有限公司	1,040,000.00	10.58	应收设备退款	5年以上	1,040,000.00
远景能源有限公司	1,000,000.00	10.18	押金、保证金	1年以内	99,300.00
合计	8,110,055.63	82.53	/	/	5,712,483.58

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	150,366,623.95	55,053,697.16	95,312,926.79	105,913,966.42	44,842,343.22	61,071,623.20
库存商品	30,046,514.59	12,468,639.75	17,577,874.84	61,907,177.41	22,156,114.23	39,751,063.18
在产品	6,122,530.93	-	6,122,530.93	4,765,143.25	-	4,765,143.25
发出商品	-	-	-	2,032,527.36	-	2,032,527.36
低值易耗品	482,282.52	1,271.72	481,010.80	419,323.30	1,271.72	418,051.58
材料物资	428,250.24	-	428,250.24	430,663.83	-	430,663.83
委托加工物资	193,448.39	-	193,448.39	306,567.57	-	306,567.57
合计	187,639,650.62	67,523,608.63	120,116,041.99	175,775,369.14	66,999,729.17	108,775,639.97

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	44,842,343.22	16,071,267.48	-	5,859,913.54	-	55,053,697.16
库存商品	22,156,114.23	1,178.63	-	9,688,653.11	-	12,468,639.75
在产品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
低值易耗	1,271.72	-	-	-	-	1,271.72

品						
材料物资						-
委托加工物资						-
合计	66,999,729.17	16,072,446.11	-	15,548,566.65	-	67,523,608.63

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售资产	93,937,037.26	25,765,418.47	68,171,618.79	160,103,707.00	400,000.00	2025年
合计	93,937,037.26	25,765,418.47	68,171,618.79	160,103,707.00	400,000.00	/

其他说明:

不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	39,716,453.03	32,653,167.63
预缴所得税	196,128.93	842,520.60
待摊费用	816,504.17	1,180,041.60
其他	6,808.47	
合计	40,735,894.60	34,675,729.83

其他说明：

不适用

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
南京证券股份有限公司	10,718,005.70				717,834.10		10,000,171.60	-	8,052,421.60		
合计	10,718,005.70	-	-	-	717,834.10	-	10,000,171.60	-	8,052,421.60	-	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,077,100.00			5,077,100.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,077,100.00			5,077,100.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,980,335.56			1,980,335.56
2.本期增加金额	168,758.94			168,758.94
(1) 计提或摊销	168,758.94			168,758.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,149,094.50			2,149,094.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,928,005.50			2,928,005.50
2.期初账面价值	3,096,764.44			3,096,764.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	836,454,110.93	867,938,266.38
固定资产清理	101,544.88	310,880.59
合计	836,555,655.81	868,249,146.97

其他说明：

不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	653,983,371.96	1,336,825,582.09	3,957,075.28	7,990,791.55	2,002,756,820.88
2.本期增加金额	2,872,893.33			9,800.00	2,882,693.33
(1) 购置				9,800.00	9,800.00
(2) 在建工程转入	2,872,893.33				2,872,893.33
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,259,386.37		7,048.08	5,266,434.45
(1) 处置或报废		5,259,386.37		7,048.08	5,266,434.45
4.期末余额	656,856,265.29	1,331,566,195.72	3,957,075.28	7,993,543.47	2,000,373,079.76
二、累计折旧					
1.期初余额	217,775,354.99	647,964,203.82	3,309,607.40	700,725.02	869,749,891.23
2.本期增加金额	10,740,301.06	22,186,802.31	101,610.69	671,618.06	33,700,332.12
(1) 计提	10,740,301.06	22,186,802.31	101,610.69	671,618.06	33,700,332.12
3.本期减少金额		4,057,490.18		6,836.36	4,064,326.54
(1) 处置或报废		4,057,490.18		6,836.36	4,064,326.54
4.期末余额	228,515,656.05	666,093,515.95	3,411,218.09	1,365,506.72	899,385,896.81
三、减值准备					
1.期初余额	19,704,947.46	245,363,676.72	39.09		265,068,663.27

2.本期增加金额						-
(1) 计提						-
3.本期减少金额		535,591.25				535,591.25
(1) 处置或报废		535,591.25				535,591.25
4.期末余额	19,704,947.46	244,828,085.47	39.09		-	264,533,072.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	405,762,768.45	423,517,487.63	545,818.10	6,628,036.75		836,454,110.93
2.期初账面价值	416,503,069.51	443,497,701.55	647,428.79	7,290,066.53		867,938,266.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况 (不适用)

□适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	3,646,660.29

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

固定资产清理

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通用设备	49,079.65	46,152.97
专用设备	52,465.23	63,508.03
房屋及建筑物		
运输设备		201,219.59
合计	101,544.88	310,880.59

其他说明：

不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	122,548,035.35	116,461,740.60
工程物资	580,989.68	872,185.65
合计	123,129,025.03	117,333,926.25

其他说明：

不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万吨Lyocel I短纤维项目	150,286,511.45	39,977,710.86	110,308,800.59	150,024,860.86	39,977,710.86	110,047,150.00
PET设备	13,108,572.78	9,736,411.18	3,372,161.60	13,033,518.56	9,736,411.18	3,297,107.38
造粒1号线制作安装	841,825.51	632,156.00	209,669.51	841,363.39	632,156.00	209,207.39
金羚生物基智能工厂MES一期项目	394,182.00		394,182.00	394,182.00		394,182.00
厂区零星改造+项目完善改造	694,410.95		694,410.95			
原液使用离心机处理胶液废渣	224,648.31		224,648.31			
增加一台冲毛水泵	40,707.96		40,707.96			
装置重要设备备件储	650,253.29		650,253.29			

备及零星改造						
水厂反渗透膜更新/1组	363,185.84		363,185.84	363,185.84		363,185.84
安全专项	318,315.34		318,315.34	318,315.34		318,315.34
变压器更新4台	285,398.23		285,398.23	285,398.23		285,398.23
PET车间低密度项目	453,540.12	188,378.80	265,161.32	255,412.79	188,378.80	67,033.99
芯材车间非风电项目	256,842.22	164,610.55	92,231.67	222,555.15	164,610.55	57,944.60
OA系统建设	208,962.27		208,962.27	208,962.27		208,962.27
3#凉水塔整体更新	179,358.46		179,358.46	179,358.46		179,358.46
H1054型联合机压辊更新/1对	183,716.81		183,716.81			
其它影响稳定运行预计项目	895,205.25		895,205.25			
20吨闪蒸预加热器更新1套	146,902.65		146,902.65			
制氮机更新/1组	159,292.03		159,292.03			
子公司自主预算(小而多)	231,038.81		231,038.81			
3#炉炉膛出口两侧喇叭口侧墙及东侧顶部耐火维	157,407.06		157,407.06			

修						
3#锅炉水冷壁下集箱(4只)及燃烧室下方水冷壁管更新	475,962.09		475,962.09			
炉膛内浇注料出口稀相区的水冷壁管段更新	279,357.80		279,357.80			
自制焊接机				24,368.74	21,942.98	2,425.76
其他	2,632,540.31	220,834.80	2,411,705.51	1,230,361.16	198,891.82	1,031,469.34
合计	173,468,137.54	50,920,102.19	122,548,035.35	167,381,842.79	50,920,102.19	116,461,740.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
PET设备	16,000,000.00	13,033,518.56	114,256.32			13,147,774.88	82.17	未完工			自筹资金
年产4万吨Lyocell短纤维项目	800,220,000.00	150,024,860.86	7,745,145.07	2,872,893.33	4,610,601.15	150,286,511.45	85.41	未完工			自筹和募集资金

合计	816,220,000.00	163,058,379.42	7,859,401.39	2,872,893.33	4,610,601.15	163,434,286.33	/	/		/	/
----	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------	---	---	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	580,989.68		580,989.68	872,185.65		872,185.65
合计	580,989.68	-	580,989.68	872,185.65	-	872,185.65

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额	960,691.33	960,691.33
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	960,691.33	960,691.33
二、累计折旧		
1.期初余额	220,158.43	220,158.43
2.本期增加金额	240,172.86	240,172.86
(1)计提	240,172.86	240,172.86
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	460,331.29	460,331.29
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	500,360.04	500,360.04
2.期初账面价值	740,532.90	740,532.90

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,930,361.15	76,508,126.61		855,324.79	109,293,812.55
2.本期增加金额		18,867.92			18,867.92
(1)购置		18,867.92			18,867.92
(2)内部研发					

(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	31,930,361.15	76,526,994.53		855,324.79	109,312,680.47
二、累计摊销					
1.期初余额	7,328,903.37	13,909,897.00		85,682.77	21,324,483.14
2.本期增加金额	321,752.94	85,786.15		42,808.57	450,347.66
(1) 计提	321,752.94	85,786.15		42,808.57	450,347.66
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	7,650,656.31	13,995,683.15		128,491.34	21,774,830.80
三、减值准备					
1.期初余额		61,559,789.67			61,559,789.67
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		61,559,789.67			61,559,789.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,279,704.84	971,521.71		726,833.45	25,978,060.00
2.期初账面价值	24,601,457.78	1,038,439.94		769,642.02	26,409,539.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海越科新材料股份有限公司	固定资产、无形资产、在建工程	上海越科分部	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	1,914,797.30		204,598.99		1,710,198.31
工程费	74,945.17	78,734.31	29,738.44		123,941.04
其他	230,921.50		49,384.81		181,536.69
合计	2,220,663.97	78,734.31	283,722.24		2,015,676.04

其他说明：

不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,352.28	17,338.07	69,352.28	17,338.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	199,944.85	48,177.89	192,660.77	47,813.69
合计	269,297.13	65,515.96	262,013.05	65,151.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	88,727,766.78	19,327,036.78	88,727,766.78	19,327,036.78
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	8,052,421.60	2,013,105.39	8,770,255.70	2,192,563.92
使用权资产	1,022,694.40	255,673.60	1,022,694.40	255,673.60
合计	97,802,882.78	21,595,815.77	98,520,716.88	21,775,274.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额

递延所得税资产	51,899.48	13,616.48	51,899.48	13,252.28
递延所得税负债	51,899.48	21,543,916.29	51,899.48	21,723,374.82

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	492,227,500.67	490,787,256.55
可抵扣亏损	1,181,462,223.54	1,275,756,768.23
合计	1,673,689,724.21	1,766,544,024.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		145,371,390.80	
2026年	86,088,790.08	113,330,728.23	
2027年	200,344,560.40	200,344,560.40	
2028年	575,484,075.70	575,484,075.70	
2029年	241,226,013.10	241,226,013.10	
2030年	78,318,784.26		
合计	1,181,462,223.54	1,275,756,768.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	292,089.91		292,089.91	301,989.91		301,989.91
合计	292,089.91		292,089.91	301,989.91		301,989.91

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限情况	账面余额	账面价值	受限	受限情况

			类型				类型	
货币资金	12,947.51	12,947.51	其他	其中银行承兑汇票保证金9,947.51元,信用证保证金0元,诉讼冻结0元,支付宝账户保证金3,000.00元。	17,224,687.37	17,224,687.37	其他	其中9,957.39元系银行承兑汇票保证金,13,409,696.83元系信用证保证金,诉讼冻结3,802,033.15元,支付宝账户保证金3,000.00元。
固定资产	308,203,065.84	238,207,604.78	抵押		305,608,139.89	239,545,149.70	抵押	
持有待售资产	67,947,304.16	67,947,304.16	抵押		67,947,304.16	67,947,304.16	抵押	
无形资产	31,930,361.15	24,279,704.84	抵押		31,930,361.15	24,429,437.62	抵押	
投资性房地产	5,077,100.00	2,928,005.50	抵押		5,077,100.00	3,096,764.44	抵押	
合计	413,170,778.66	333,375,566.79	/	/	427,787,592.57	352,243,343.29	/	/

其他说明:

不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	43,064,400.00	43,076,180.56
保证借款	43,479,538.09	74,570,775.62

信用借款	90,073,611.12	
合计	176,617,549.21	117,646,956.18

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	120,700,230.18	193,008,558.38
1-2年（含2年）	2,874,440.46	2,656,570.39
2-3年（含3年）	1,290,566.59	1,786,844.35
3年以上	14,353,892.97	19,218,755.77
合计	139,219,130.20	216,670,728.89

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京红山精细化工园	1,774,146.00	长期不合作，款项未结算完毕
上海宁达通运输有限公司	551,080.00	
盐城恒兴物流有限公司	759,653.71	
合计	3,084,879.71	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	303,058.00	347,763.62
房租	242,612.53	643,274.98
合计	545,670.53	991,038.60

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	5,089,859.45	9,083,434.78
合计	5,089,859.45	9,083,434.78

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
南京风电科技有限公司	4,683,362.85	南京风电收入确认
合计	4,683,362.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,267,737.99	45,939,555.57	50,950,518.37	13,256,775.19

二、离职后福利-设定提存计划	124,021.54	6,682,682.00	6,683,939.58	122,763.96
三、辞退福利	1,654,049.78	54,335.00	125,668.43	1,582,716.35
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,045,809.31	52,676,572.57	57,760,126.38	14,962,255.50

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,252,270.95	36,477,969.10	41,494,851.66	3,235,388.39
二、职工福利费	37,388.53	1,704,283.36	1,704,283.36	37,388.53
三、社会保险费	57,587.98	3,803,389.25	3,803,926.08	57,051.15
其中：医疗保险费	52,994.27	3,031,066.63	3,031,752.58	52,308.32
工伤保险费	2,643.80	444,717.48	444,568.36	2,792.92
生育保险费	1,949.91	327,605.14	327,605.14	1,949.91
四、住房公积金	5,631,557.52	3,191,939.00	3,284,902.40	5,538,594.12
五、工会经费和职工教育经费	4,288,933.01	761,974.86	662,554.87	4,388,353.00
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	18,267,737.99	45,939,555.57	50,950,518.37	13,256,775.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	118,766.40	6480219.94	6481439.41	117,546.93
2、失业保险费	5,255.14	202462.06	202500.17	5,217.03
3、企业年金缴费				
合计	124,021.54	6,682,682.00	6,683,939.58	122,763.96

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,269.62	2,335,045.98
企业所得税	848,461.37	1,020,230.78
房产税	998,714.96	1,001,277.88
土地使用税	987,944.64	987,943.73
城市维护建设税	264,927.05	305,851.79
教育费附加	180,872.95	210,104.92

代扣代缴个人所得税	74,237.72	208,861.34
环保税	23,754.34	107,092.88
其他	105,146.46	161,489.59
合计	3,534,329.11	6,337,898.89

其他说明：

不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97
其他应付款	253,792,729.06	94,854,145.53
合计	258,414,584.03	99,476,000.50

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至2025年6月30日，南京市国有资产经营（控股）有限公司应付股利金额为4,478,454.97元，未支付原因为已宣告未领取。

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	251,821,475.67	85,232,126.37
代垫款项	41,769.06	2,136,892.08
押金及保证金	1,006,166.40	5,840,172.21
其他	923,317.93	1,644,954.87
合计	253,792,729.06	94,854,145.53

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京化学纤维厂有限公司	85,032,126.37	未结算

合计	85,032,126.37	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	40,589,142.35	122,632,045.12
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	480,271.58	480,271.58
合计	41,069,413.93	123,112,316.70

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
征收补偿款	80,000,000.00	80,000,000.00
预提费用	2,453,840.43	2,208,369.46
待转销项税额	878,924.58	1,510,255.35
未终止确认的应收票据	39,904,358.37	97,055,954.64
合计	123,237,123.38	180,774,579.45

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	214,542,632.76	218,387,461.01
保证借款		175,523.15
信用借款		
合计	214,542,632.76	218,562,984.16

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	495,238.11	742,857.15
减：未确认的融资费用	6,457.03	16,048.97
重分类至一年内到期的非流动负债	480,271.58	480,271.58
合计	8,509.50	246,536.60

其他说明：

不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,583,689.69		1,874,490.65	7,709,199.04	
合计	9,583,689.69		1,874,490.65	7,709,199.04	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离岗人员费用	39,465,199.51	43,079,443.38
合计	39,465,199.51	43,079,443.38

其他说明：

不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	446,633,612.25			446,633,612.25
其他资本公积	91,557,068.20			91,557,068.20
合计	538,190,680.45			538,190,680.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,577,691.78	-717,834.10			-179,458.53	-538,375.57		6,039,316.21
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	6,577,691.78	-717,834.10			-179,458.53	-538,375.57		6,039,316.21
企业自身信								

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

期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	6,577,691.78	-717,834.10			-179,458.53	-538,375.57		6,039,316.21

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

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,005,260.32	2,800,960.47	1,613,152.78	14,193,068.01
合计	13,005,260.32	2,800,960.47	1,613,152.78	14,193,068.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-743,760,517.60	-295,038,328.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-743,760,517.60	-295,038,328.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-88,931,710.17	-448,722,188.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-832,692,227.77	-743,760,517.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,000,498.69	139,314,183.77	274,908,473.07	286,734,213.49
其他业务	24,428,409.21	19,784,458.72	8,722,588.78	7,771,720.36
合计	126,428,907.90	159,098,642.49	283,631,061.85	294,505,933.85

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
粘胶纤维业务			51,621,076.37	79,628,826.75
莱赛尔纤维业务			26,191.30	24,566,513.55
景观水业务			18,199,650.54	6,539,191.44
PET 结构芯材业务			27,247,505.63	24,930,637.30
其他业务			29,334,484.06	23,433,473.45
按经营地区分类				
国内销售			123,775,371.58	157,476,952.22
国外销售			2,653,536.32	1,621,690.27
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			126,428,907.90	159,098,642.49

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	
营业税	-	
城市维护建设税	98,335.42	102,075.13
教育费附加	71,232.52	71,082.81
资源税	-	
房产税	1,933,338.76	2,005,691.01
土地使用税	1,973,642.67	2,016,157.34
车船使用税	-	660.00
印花税	124,642.39	196,574.18
环保税	17,297.29	161,829.94
水资源税	60,986.70	
合计	4,279,475.75	4,554,070.41

其他说明：

不适用

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,287,285.16	3,782,053.18
合计	2,287,285.16	3,782,053.18

其他说明：

不适用

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	26,053,944.81	47,116,616.47
合计	26,053,944.81	47,116,616.47

其他说明：
不适用

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,369,397.78	5,189,141.10
材料费	1,050,778.89	895,227.19
折旧与摊销	237,957.47	313,545.17
委外研发费用	668,058.29	
其他	222,848.68	524,467.37
合计	5,549,041.11	6,922,380.83

其他说明：
不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,188,527.43	4,539,949.22
减：利息收入	11,685.31	88,358.80
加：汇兑损益	51,697.45	608,864.11
手续费	187,068.86	450,591.12
其他		
合计	9,415,608.43	5,511,045.65

其他说明：
不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,530,906.68	1,470,835.80
合计	1,530,906.68	1,470,835.80

其他说明：
不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益		90,027.39
合计		90,027.39

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	80.47	30,026.35
应收账款坏账损失	126,397.36	76,828.55
其他应收款坏账损失	-73,497.17	-95,601.64
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	52,980.66	11,253.26

其他说明：

不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-27,793.78	35,200.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,072,446.11	
三、长期股权投资减值损失	-	
四、投资性房地产减值损失	-	
五、固定资产减值损失		

	-	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-	
八、生产性生物资产减值损失	-	
九、油气资产减值损失	-	
十、无形资产减值损失	-	
十一、商誉减值损失	-	
十二、其他	-	
合计	-16,100,239.89	35,200.83

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-570,273.01	
无形资产		
合计	-570,273.01	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	396,197.63		
罚款收入	700.00	5,400.00	
其他	3,016,534.47	12,522.78	
合计	3,413,432.10	17,922.78	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	211.72		
其中：固定资产处置损失	211.72		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金及罚款支出	50,419.58	84,945.83	
合计	50,631.30	84,945.83	

其他说明：

不适用

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-364.20	-136,310.79
合计	-364.20	-136,310.79

(2). 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	16,329,769.42	2,988,299.21
合计	16,329,769.42	2,988,299.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	27,614,444.92	21,505,924.41
合计	27,614,444.92	21,505,924.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
待征收的土地房产款		81,847,502.00
合计		81,847,502.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	15,726,611.32	48,509,934.81
合计	15,726,611.32	48,509,934.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,866,904.61	24,787,140.56
合计	1,866,904.61	24,787,140.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	117,646,956.18	111,335,422.53		52,348,857.50	15,972.00	176,617,549.21
一年内到期的非流动负债	123,112,316.70		1,465,988.45	81,979,780.83	1,529,110.39	41,069,413.93
长期借款	218,562,984.16	37,276,218.49		41,296,569.89		214,542,632.76
租赁负债	246,536.60			238,027.10		8,509.50
合计	459,568,793.64	148,611,641.02	1,465,988.45	175,863,235.32	1,545,082.39	432,238,105.40

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-91,978,550.41	-77,084,433.52
加: 资产减值准备	16,100,239.89	-35,200.83
信用减值损失	-52,980.66	-11,253.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,869,091.06	26,765,763.55
使用权资产摊销	240,172.86	1,432,982.96
无形资产摊销	450,347.66	451,023.37
长期待摊费用摊销	182,430.84	111,733.34
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)	570,273.01	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	211.72	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,415,608.43	5,511,045.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-90,027.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-364.20	-3,350.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-179,458.53	-132,960.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,340,402.02	-18,517,857.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,411,722.02	-64,174,397.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-98,034,243.92	29,363,976.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-103,345,902.25	-96,412,955.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	52,274,285.83	57,552,981.60
减: 现金的期初余额	16,251,526.71	22,643,206.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,022,759.12	34,909,774.72

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,274,285.83	16,251,526.71
其中：库存现金	64,063.06	52,941.32
可随时用于支付的银行存款	46,208,555.44	13,627,279.34
可随时用于支付的其他货币资金	6,001,667.33	2,571,306.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	52,274,285.83	16,251,526.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	12,947.51	17,224,687.37	
合计	12,947.51	17,224,687.37	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	136,880.15	7.1604	980,120.18
欧元	0.24	8.4167	2.02
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司的子公司上海越科新材料股份有限公司的子公司江苏越科新材料有限公司租入林德华昌（张家港）气体有限公司 二氧化碳储气罐租金 24,372.00 元

本公司的子公司上海越科新材料股份有限公司的子公司江苏越科新材料有限公司租入盐城市城南新区怡家环保科技有限公司 净水器租金 6,840.00 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额31,212.00(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,369,397.78	5,189,141.10
材料费	1,050,778.89	895,227.19
折旧与摊销	237,957.47	313,545.17
委外研发费用	668,058.29	
其他	222,848.68	524,467.37
合计	5,549,041.11	6,922,380.83
其中：费用化研发支出	5,549,041.11	6,922,380.83
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	------	-----	------	---------	----

					直接	间接	方式
南京金羚生物基纤维有限公司	南京	840,062,276.45	南京	化学纤维制造业	100.00		设立
南京古都文化商务旅馆有限公司	南京	6,000,000.00	南京	商务服务业	100.00		设立
上海越科新材料股份有限公司	上海	7,605,005.00	上海	橡胶和塑料制品业	56.78		并购
江苏羚越新材料科技有限公司	南京	20,000,000.00	南京	科技推广和应用服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海越科新材料股份有限公司	43.22%	-3,046,840.24		-9,613,707.46

--	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海越科新材料股份有限公司	62,396,90 2.96	94,674,10 2.33	157,071,0 05.29	158,555,0 30.19	23,569,31 5.87	182,124,3 46.06	69,269,72 2.93	98,498,62 1.74	167,768,3 44.67	161,221,1 58.33	24,731,65 4.89	185,952,8 13.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海越科新材料股份有限公司	29,422,101.37	-7,049,607.21	-7,049,607.21	-8,960,435.34	16,878,445.93	-16,448,433.16	-16,448,433.16	-5,931,266.34

其他说明：
不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,583,689.69		396,197.63	1,478,293.02		7,709,199.04	
合计	9,583,689.69	0	396,197.63	1,478,293.02	0	7,709,199.04	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	448,811.29	266,246.88
与资产相关	1,478,293.02	1,204,588.92
合计	1,927,104.31	1,470,835.80

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	10,000,171.60			10,000,171.60
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			9,221,436.73	9,221,436.73
持续以公允价值计量的资产总额	10,000,171.60		9,221,436.73	19,221,608.33
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南京新工投资集团有限责任公司	南京	商务服务业	458,487.93	35.41	35.41

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京六合高新建设发展有限公司	销售商品	1,970.72	3,752.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
南京轻纺产业（集团）有限公司				1,447,048.00					1,447,040.00		

关联租赁情况说明

适用 不适用

租赁合同已于 2025 年 5 月 31 日到期

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金羚生物基纤维有限公司	7,975,000.00	2024-9-26	2025-10-20	否
南京金羚生物基纤维有限公司	20,500,000.00	2025-2-21	2026-3-20	否
南京金羚生物基纤维有限公司	83,292,364.60	2021-12-16	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	8,973,979.61	2024-10-29	2025-10-28	否
南京金羚生物基纤维有限公司	2,958,313.42	2021-12-20	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	4,529,948.30	2022-1-25	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	3,019,965.53	2022-8-4	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	332,725.15	2022-9-15	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	3,261,227.11	2022-11-3	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	1,560,507.37	2022-12-5	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	1,925,275.66	2023-1-20	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	255,064.32	2023-4-4	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	376,478.96	2023-7-28	2026-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	365,108.23	2023-8-31	2026-11-30	否
江苏羚越新材料科技有限公司	490,802.46	2024-8-13	2025-8-12	否

注：截至 2025 年 6 月 30 日，本公司作为担保方的担保合同总额为 44,300.00 万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金羚生物基纤维有限公司	8,000.00	2023/11/8	2025/11/8	是
南京金羚生物基纤维有限公司、江苏金羚纤维素	7,500.00	2024/7/25	2026/7/25	否

纤维有限公司				
--------	--	--	--	--

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京六合高新建设发展有限公司	8,373.57	57.78	0	0

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京化学纤维厂有限公司	85,032,126.37	85,032,126.37
应付账款	南京化学纤维厂有限公司	721.41	721.41

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	10,404,750.76	15,822,316.63
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	10,404,750.76	15,822,316.63
1至2年	200,000.00	15,822,316.63
2至3年		867,459.53
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	10,604,750.76	16,689,776.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,604,750.76	100	4,282,178.76	40.38	6,322,572	16,689,776.16	100	4,414,559.13	26.45	12,275,217.03
其中：	10,604,750.76	100	4,282,178.76	40.38	6,322,572	16,689,776.16	100	4,414,559.13	26.45	12,275,217.03

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6	0	6	8	2	6	0	3	5	3
合计	10,604,750.76	/	4,282,178.76	/	6,322,572	16,689,776.16	/	4,414,559.13	/	12,275,217.03

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	10,404,750.76	4,239,311.16	40.74
1至2年	200,000.00	42,867.60	21.43
合计	10,604,750.76	4,282,178.76	40.38

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	4,414,559.13		132,380.37			4,282,178.76
合计	4,414,559.13	-	132,380.37	-	-	4,282,178.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市水务设施管理中心	2,360,521.60	1,627,401.28	3,987,922.88	32.60	27,516.67
江苏金羚纤维素纤维有限公司	8,044,229.16		8,044,229.16	65.76	4,239,311.16
南京市公共工程建设中心	200,000.00		200,000.00	1.64	26,580.00
合计	10,604,750.76	1,627,401.28	12,232,152.04	100	4,293,407.83

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	313,879,208.08	241,685,383.01
合计	313,879,208.08	241,685,383.01

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	181,847,501.01	109,397,653.58
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	181,847,501.01	109,397,653.58
1至2年	3,492,227.80	3,886,431.80
2至3年	168,955,743.20	168,955,743.20
3年以上		
3至4年	234,343,242.16	234,343,242.16
4至5年	68,554,299.70	68,554,299.70
5年以上		
合计	657,193,013.87	585,137,370.44

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	655,618,842.41	582,013,188.72
押金备用金	42,296.00	21,683.61
保证金	1,500,000.00	1,950,000.00
代垫款	31,875.46	1,152,498.11
合计	657,193,013.87	585,137,370.44

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	343,155,688.98					343,155,688.98
其中：单项金额重大	343,155,688.98					343,155,688.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	296,298.45		138,181.64			158,116.81
合计	343,451,987.43	-	138,181.64	-	-	343,313,805.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏金羚纤维素纤维有限公司	500,749,845.97	76.20	往来款	1-4年(含4年)	293,095,688.98
南京金羚生物基纤维有限公司	63,642,028.46	9.68	往来款	1年以内(含1年)	
上海越科新材料股份有限公司	46,115,753.43	7.02	往来款	1年以内(含1年)	45,000,000.00
江苏越科新材料有限公司	45,111,214.55	6.86	往来款	1年以内(含1年)	5,060,000.00
紫金信托有限责任公司	1,500,000.00	0.23	保证金	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	148,950.00
合计	657,118,842.41	99.99	/	/	343,304,638.98

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,275,488,263.13	647,841,294.68	627,646,968.45	1,275,488,263.13	647,841,294.68	627,646,968.45
对联营、合营企业投资						
合计	1,275,488,263.13	647,841,294.68	627,646,968.45	1,275,488,263.13	647,841,294.68	627,646,968.45

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京金羚生物基纤维有限公司	591,427,500.00	264,603,084.93					591,427,500.00	264,603,084.93
南京古都文化商务旅馆有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
上海越科新材料股份有限公司	10,219,468.45	383,238,209.75					10,219,468.45	383,238,209.75
江苏羚越新材料科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	627,646,968.45	647,841,294.68					627,646,968.45	647,841,294.68

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,199,650.54	6,539,191.44	20,745,865.63	6,698,512.47
其他业务	4,013,419.41	3,867,753.72	32,568.81	
合计	22,213,069.95	10,406,945.16	20,778,434.44	6,698,512.47

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
景观水业务			18,199,650.54	6,539,191.44
其他业务			4,013,419.41	3,867,753.72
按经营地区分类				
国内销售			22,213,069.95	10,406,945.16
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认			22,213,069.95	10,406,945.16
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			22,213,069.95	10,406,945.16

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-570,273.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,927,104.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,966,603.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	486,041.88	
合计	3,837,392.59	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.43	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.44	-0.25	-0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈建军

董事会批准报送日期：2025年8月20日